



GEMEENTE EN OCMW ZANDHOVEN

JAARREKENING 2022

Inhoud

K Kengetallen 2022

Beleidsvaluatie

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2022
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2022
- J4** De balans per 31/12/2022
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2022

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2022
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- FVA** Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
- LT-V** Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
- LT-S** Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
- PAT** Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
- BK** Aansluiting werkkapitaal
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Boekjaar 2022 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2018-2022
- 3 Evolutie van de 'goederen en diensten' 2018-2022
- 4 Evolutie van de personeelskosten 2018-2022
- 5 Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2018-2022
- 6 Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 7 Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 8 Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2018-2022
- 3 Evolutie van de fiscale ontvangsten 2018-2022
- 4 Evolutie van de werkingssubsidies 2018-2022
- 5 Evolutie van de financiële ontvangsten 2018-2022
- 6 Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 7 Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 8 Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsuitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsuitgaven 2018-2022
- 3 Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsontvangsten 2018-2022
- 3 Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

Balans boekjaar 2022 in grafiek

- 1 Samenstelling van de activa
- 2 Samenstelling van de passiva
- 3 Beknopte ratio-analyse

Kengetallen 2022

KENGETALLEN BOEKJAAR 2022

		GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
Liquiditeiten				
	Kastoestand per 31/12/2022	6.250.127	6.195.350	54.778
	Openstaande vorderingen op KT	1.837.482	1.566.567	270.915
	Openstaande schulden op KT	1.792.006	1.579.123	212.883

* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC

Exploitatie


	* Exploitatieontvangsten in het boekjaar	19.541.381	18.356.142	1.185.239
	* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	16.476.723	14.458.175	2.018.548
	Facturatie tussen gemeente en OCMW			
	Saldo exploitatie	3.064.658	3.897.967	-833.309

* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

Investerings

	Desinvesteringen in het boekjaar	315.620	315.620	
	Ontvangen investeringsubsidies	100.000	100.000	
	Investerings in het boekjaar	1.865.741	1.865.741	
	Toegestane investeringsubsidies	709.501	709.501	
	Saldo investeringen	-2.159.622	-2.159.622	

Financiering

	Nieuw aangegane leningen	59.616	59.616	
	Terugvordering van toegestane leningen	133.770	133.770	
	Toegestane leningen	21.062	21.062	
	Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
	Vervroegde aflossing van leningen			
	Periodieke aflossingen op leningen	941.926	885.043	56.882
	Saldo financiering	-769.601	-712.719	-56.882
	Openstaande schulden uit leningen	6.045.185	5.715.966	329.219
	Leningen op rekening met vaste termijn			
Intresten op leningen	104.828	103.363	1.464	

Budgettair resultaat van het boekjaar	135.434	1.025.626	-890.192
Gecumuleerd budgettair resultaat	6.913.441	8.686.896	-1.773.455
Autofinancieringsmarge	2.256.502	3.146.694	-890.192
Tussenkost in het tekort van het OCMW			
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner	525		
* Openstaande schuld per inwoner	459		

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

Beleidsevaluatie

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: We werken een eigentijdse en toegankelijke dienstverlening uit.

Kwalitatieve omschrijving: We staan dagelijks garant voor een eigentijdse en toegankelijke dienstverlening waarover we op een transparante manier communiceren. Via beleidsparticipatie op maat willen we het draagvlak voor te nemen beslissingen zo groot als mogelijk maken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Afgerond*

- * *E-loket burgerzaken*
- * *Adviesraden/werkgroepen als klankbord:*
 - *Cultuurraad (+ werkgroepen)*
 - *Gros en fairtrade raad*
 - *Lokaal overleg kinderopvang (LOK)*
 - *Seniorenraad*
 - *werkgroep dementievriendelijke gemeente*
 - *Milieu- en klimaatraad*
 - *Gecoro*
 - *jeugdraad*
 - *bibraad*

Lopende

- * *Oplijsten per dienst van de eerstelijnsdiensten die mogelijks digitaal kunnen worden aangeboden*
- * *Risico op digitale uitsluiting verkleinen via gelijke toegang tot digitale technologie en diensten, via versterking digitale vaardigheden (project Digibanken)*
- * *Vernieuwing gemeentebblad*
- * *Intranet*
- * *Nieuwsbrieven, Youtube, instagram, facebook,*

Nog niet gestart

- * *Opmaken van een communicatieplan*
- * *Nieuwe website*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.984	15.211	15.211
Ontvangsten	23.707	0	0
Saldo	15.723	-15.211	-15.211
Investerings			
Uitgaven	33.433	260.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-33.433	-260.000	-30.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-1.1: Op een duurzame en kwaliteitsvolle manier informeren.

We kiezen resoluut voor een duurzame en kwaliteitsvolle manier van informeren en trekken daardoor ook de kaart van digitale dienstverlening.

We willen 10 % van onze 1ste lijn-dienstverlening digitaliseren tegen 2025.

We willen voor onze burgers informatie voorzien, afgestemd op hun interesses, afgestemd op de juiste doelgroep, op de manier en het tijdstip dat zij zelf verkiezen.

We doen dit zonder de digitaal armere mensen uit het oog te verliezen.

Het hoeft niet te verwonderen dat de lock-down tijdens de coronacrisis ook binnen onze gemeente een boost heeft gegeven aan digitale dienstverlening en werking. Burgers werden gestimuleerd meer gebruik te maken van de bestaande digitale mogelijkheden en hoefden voor heel wat producten niet langer fysiek langs te komen op het gemeentehuis.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Op 30/06/2022*

"Sinds januari 2022 is het E-loket burgerzaken opengesteld. Via deze digitale weg kunnen inwoners van Zandhoven allerlei aktes, attesten en uittreksels aanvragen en downloaden die ze normaal op de dienst Burgerzaken zouden moeten afhalen. In het voorjaar werd hierover uitvoerig gecommuniceerd en sindsdien werden er al zo'n 640 aanvragen met succes afgehandeld. De gemeentelijk app wordt ook steeds meer gebruikt, bij de start in 2019 hadden we 1455 ingeschrevene, in 2022 zijn dat er al 2399.

Ook Youtube werd in 2021 geïntroduceerd en wordt nu volop gebruikt, o.a. voor filmpjes waarop men terecht komt na het scannen van QR-codes bij georganiseerde wandelingen.

Maar we verliezen onze traditionele kanalen niet uit het oog. Het gemeenteblad blijft voor vele inwoners, voornamelijk de ouderen, een belangrijke bron van informatie. Om dit ook terug aantrekkelijker te maken voor jongeren, zullen het gemeenteblad en de huisstijl worden opgefrist. De eerste stappen zullen nog dit najaar gezet worden.

Om het risico op digitale uitsluiting bij de kwetsbare groepen te verkleinen, neemt Zandhoven vanaf februari 2022 samen met enkele naburige deelgemeenten deel aan het gesubsidieerde voortraject van de Digibanken. Digibanken voorzien in een open en laagdrempelig aanbod via bv een uitleendienst, opleidingen en een open helpdesk. "

Op 31/12/2022

Sinds eind januari 2022 is het E-loket burgerzaken opengesteld. Via deze digitale weg kunnen inwoners van Zandhoven allerlei aktes, attesten en uittreksels aanvragen en downloaden die ze normaal op de dienst Burgerzaken zouden moeten afhalen. De Zandhovense burger maakt handig gebruik van deze nieuwe digitale dienstverlening: in 2022 werden maar liefst 1428 aanvragen met succes afgehandeld, waarvan meer dan de helft uittreksels uit het strafregister.

Om het risico op digitale uitsluiting bij de kwetsbare groepen te verkleinen, neemt Zandhoven vanaf februari 2022 samen met enkele naburige deelgemeenten deel aan het gesubsidieerde voortraject van de Digibanken. In het najaar 2022 kwam het goede nieuws dat er ook subsidies voorzien worden voor de eigenlijke implementatie van diverse acties die voorzien in een open en laagdrempelig aanbod via bv een uitleendienst laptops, opleidingen en een open helpdesk, alsook voor de uitbouw van een lokale digitale inclusiewerking.

Voor een goede externe communicatie en dienstverlening is het ook belangrijk om intern goed te communiceren. Om onze eigen medewerkers optimaal geïnformeerd en betrokken te houden, breidden we de interne nieuwsbrief uit. Deze wordt tweewekelijks verstuurd en bevat updates over personeelszaken, beleid, projecten en evenementen. Deze nieuwsbrieven kunnen nadien geraadpleegd worden op het intranet : dit werd eind 2022 opgestart zodat alle medewerkers toegang hebben tot de nodige informatie, ook voor de personeelsleden die tijdens hun dagelijks werk geen toegang hebben tot de server en daardoor geen toegang hebben tot de openbare documenten op de server. Het intranet - IntraZand gedoopt - heeft ook alle info die nieuwe medewerkers nodig hebben en zal gaandeweg uitgebreid worden met alle nuttige en noodzakelijke

documentatie over processen en beleid.

De heropstart van de externe digitale nieuwsbrief wordt voorbereid, zodat deze vanaf januari 2023 opnieuw kan worden rondgestuurd. Deze is aanvullend op het gemeenteblad en wordt gemaïld in de maanden dat er geen gemeenteblad verschijnt. Er zijn ongeveer 1500 bestaande abonnees die we nog kunnen aanschrijven; er zal promotie gemaakt worden om deze groep uit te breiden.

We blijven de gemeentelijke app gebruiken om zowel nieuws als berichten over wegenwerken via deze app te verspreiden. Aangezien de app in de loop van 2023 verdwijnt wegens geen ondersteuni

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.960	10.658	10.658
Ontvangsten	23.707	0	0
Saldo	16.747	-10.658	-10.658
Investerings			
Uitgaven	33.433	260.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-33.433	-260.000	-30.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-1.2: Samen met onze inwoners nadenken over de uitvoering van nieuwe initiatieven en projecten.

We willen permanent de polsslag voelen van wat er leeft in de straat en reiken onze inwoners de hand om samen met ons na te denken over de uitvoering van nieuwe initiatieven en projecten.

We wensen maximaal in te zetten om te weten wat er leeft op de straat en in verenigingen om zo ons beleid te optimaliseren en de burgers te informeren.

We wachten daarvoor niet enkel af tot burgers met vragen naar ons toe komen, maar verzamelen ook actief zelf informatie en staan met onze burgers op een laagdrempelige manier in contact. We zoeken ook actief naar mensen met een zorgnood die hun rechten nog niet volledig benutten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Op 30/06/2022*

"De Gemeentelijke Adviesraad voor Ruimtelijke Ordening (GeCoRo werd uitgenodigd om samen met vastgoedmakelaars, architecten, projectontwikkelaar en landmeters, die actief zijn in Zandhoven, hun opmerkingen te geven op de bouwcode die momenteel wordt uitgewerkt.

Voor de opmaak van het klimaat- en energieactieplan van de gemeente, in het kader van burgemeestersconvenant 2030 en het behalen van de doelstellingen van het klimaatpact, startten we een participatieproject op in samenwerking met Avansa. Tijdens dit traject, genaamd 'Atmosfeermakers' dachten we samen met de inwoners na over groenblauwe netwerken in onze gemeente en klimaatbestendige wijken. "

Op 31/12/2022

In het najaar werden betrokken verenigingen uitgenodigd over een eventuele toekomstige herinrichting van de sportsite in Zandhoven in het kader van de opmaak van het RUP sportcentrum Zandhoven.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.024	4.553	4.553
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.024	-4.553	-4.553
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: We verminderen onze impact op het klimaat en creëren een gezonde leefomgeving voor onze inwoners

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Afgerond*

- * Burgemeestersconvenant 2030 ondertekenen (GR)*
- * Verplicht (integraal/dienst-overschrijdend) klimaatactieplan en adaptatieplan opmaken voor burgemeestersconvenant via interne klimaatgroep en via burgerparticipatie (atmosfeermakers)*
- * Energiezuinige (bouw)maatregelen verankeren in de bouwcode*
- * Opmaak Bomenbeheersplan*
- * Minder tot geen plastic: implementeren herbruikbare bekertjes voor evenementen en herbruikbaar cateringmateriaal voor gemeentelijke evenementen*
- * Wetgeving opvolgen en prijzen omliggende gemeenten/IGEAN blijven opvolgen (ophalingen + recyclagepark): prijsaanpassing hout en aanpassing van het contract voor afvoer/ophaling verschillende afvalfracties*
- * Verenigingen en evenementen ondersteunen in een afvalarm/afvalbewust evenement organiseren: het voorzien van afvalrecyclagepunten voor de uitleendienst*
- * Containerpark verder uitbouwen in eigen beheer met aanpassing tarieven*
- * Bermvrijwilligers ondersteunen en acties rond zwerfvuil*
- * aankoop en implementering sluikestort- en overlastcamera*
- * Glasbolactie opstarten*
- * Opmaak Bouwcode*
- * Aandacht voor parkeren, alternatieve vervoersmogelijkheden, ... in bouwcode*
- * Herinrichting bushalte en fietsparking tot klein mobipunt in Pulderbos + P+R Massenhoven*
- * Circulatieplan dorp Pulderbos*
- * Grondige evaluatie van onderhoudscontract Fluvius*
- * Duurzaam en energiezuinig chirolokaal Massenhoven*

Lopende

- * Duurzaamheidscriteria opnemen in aankoopdossiers*
- * Uitvoeren bomenbeheersplan*
- * Bermvrijwilligers ondersteunen & acties rond zwerfvuil*
- * Communicatie over sorteerregels*
- * Vernieuwing van het recyclagepark*
- * Opvolgen meldingen*
- * Opmaak detailhandelvisie gekoppeld met een uitwerkingstraject (vb. opmaak RUP, extra subsidies, project profploeg...)*
- * Mobiliteitsplan*
- * "Mobiliteitsplan + bovenliggende Vervoersregio Herkomst-bestemming onderzoek – ANPR-camera's –N14 AWV"*
- * "Mobiliteitsplan – modal shift lsm vervoersregio, de Lijn"*
- * Verdere vergroening van het wagenpark waar kan (CNG / elektrisch) al dan niet i.s.m fluvius of facilitair bedrijf*
- * Gebouwen duurzamer maken*
- * Aankoop en renovatie Parochiezaal Viersel*
- * Verbouwing pastorie - Chiro Viersel*
- * 2 poorten Herentalsebaan / inkom dorp*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	74.494	180.241	212.480
Ontvangsten	70.988	43.081	55.786
Saldo	-3.506	-137.160	-156.694
Investerings			
Uitgaven	342.047	634.963	1.239.799
Ontvangsten	27.885	27.885	27.885
Saldo	-314.162	-607.078	-1.211.914
Financiering			
Uitgaven	54.563	30.230	69.192
Ontvangsten	59.616	123.963	199.799
Saldo	5.053	93.733	130.607

Prioritair actieplan: AP-2.1: We willen een toonvoorbeeld zijn van een klimaatrobuuste en energiezuinige gemeente.

We blijven werken aan de energiezuinigheid van onze gebouwen, bekijken hoe we als gemeente voorbereid kunnen zijn op de klimaatverandering en de bijhorende risico's en zorgen dat ook onze inwoners duurzaam en klimaatbewust kunnen leven, wonen en werken. Door het burgemeestersconvenant 2030 te ondertekenen tonen we ons engagement voor het klimaat en een verminderde CO₂-uitstoot en werken we aan een langetermijnvisie voor onze gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Op 30/06/2022*

"De gemeente is gestart met de opmaak van het klimaat- en energieactieplan in samenwerking met IGEAN en de provincie. Het participatietraject Atmosfeermakers (zie ook AP-1.2) leidde tot een aantal acties die opgenomen zullen worden in het klimaatactieplan van de gemeente, dat zal worden opgeleverd in oktober 2022.

Voor de heropbouw en renovatie van het Kerk- en Armenhuis in Pulderbos heeft de Vlaamse regering de subsidie toegekend. Het studie bureau is volop aan de slag met de actualisatie ervan, en daarna kan de aanbesteding volgen.

De pastorie van Viersel zal een herbestemming krijgen, het gebouw wordt hiervoor grondig en energiezuinig gerenoveerd. De werken hiervoor zijn aangevat in eigen beheer en zullen in het voorjaar 2023 afgerond worden."

Op 31/12/2022

Het klimaatactieplan of SECAP van Zandhoven is klaar en werd goedgekeurd op de gemeenteraad van 24 november 2022. Gelijktijdig werd een nieuwe klimaatpremie goedgekeurd die inwoners ondersteunt voor het plaatsen van een groen dak en het inwinnen van renovatieadvies bij een Benovatiecoach.

20 oktober 2022 keurde de gemeenteraad het Klimaatpact 2.0 goed. Het Klimaatpact 2.0 houdt een aantal extra beloften en verantwoordelijkheden in voor de gemeente. De Vlaamse Regering stelde daar dan ook extra middelen tegenover. Rapportering over de voortgang van het klimaatpact zal jaarlijks aan de raad gebeuren.

In de bouwcode werden een aantal klimaatvriendelijke elementen ingebouwd. Zo werd een verplichting opgenomen om hoogstammige bomen te voorzien in de tuin, worden groendaken opgelegd op platte daken en zijn er beperkingen rond verharding om de waterinfiltratie te beschermen. De bouwcode werd op de gemeenteraad van 15 september 2022 definitief goedgekeurd en trad in werking op 25 december 2022.

Voor de heropbouw en renovatie van het Kerk- en Armenhuis in Pulderbos heeft de Vlaamse regering de subsidie toegekend. Het dossier werd in de tweede helft van 2022 geactualiseerd inzake stabiliteit en technieken om vervolgens te kunnen aanbesteden. Het studie bureau heeft echter een sterke bouwfysische achteruitgang van het gebouw vastgesteld waardoor nieuw overleg met Onroerend Erfgoed zich opdringt.

De pastorie van Viersel krijgt een herbestemming als kinderopvang, het gebouw wordt hiervoor grondig en energiezuinig gerenoveerd. De werken hiervoor zijn aangevat in eigen beheer. Nieuwe duurzame en klimaatvriendelijke technieken zijn toegepast, zo zal de pastorie het eerste gemeentelijke gebouw zijn met een geothermische boring en warmtepomp. De werken zullen afgerond worden tegen de zomer van 2023.

Een aantal gebouwen werden in eigen beheer verder geïsoleerd: zolder politiegebouw, zolder oud gedeelte gemeentehuis Zandhoven.

In de Griffel werd een verleding van de verlichting uitgevoerd, in de sporthal wordt de verleding verder onderzocht om uit te voeren in 2023.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	28.221	97.244	100.271
Ontvangsten	70.988	43.081	55.786
Saldo	42.767	-54.163	-44.485
Investerings			
Uitgaven	199.116	288.963	399.799
Ontvangsten	27.885	27.885	27.885
Saldo	-171.231	-261.078	-371.914
Financiering			
Uitgaven	54.563	30.230	69.192
Ontvangsten	59.616	123.963	199.799
Saldo	5.053	93.733	130.607

Prioritair actieplan: AP-2.2: We beheren onze bomen en bermen op een slimme en waardevolle manier.

Straatbomen en wegbermen maken deel uit van een groot groen netwerk in onze gemeente. Door wegbermen op slimme en doelmatige manier te beheren, kan de soortensamenstelling sterk verbeteren en dragen we bij aan een verbeterde biodiversiteit op het openbaar domein. We streven naar gevarieerde en bloemrijke wegbermen die mooi zijn om naar te kijken maar ook de veiligheid op de weg niet verlagen. Ook voor bomen is het belangrijk om een gedragen visie te creëren die ervoor zorgt dat bomen op het openbaar domein goed beheerd worden, gezond zijn en veilig zijn.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Op 30/06/2022*

Tijdens het voorjaar werden verschillende acties opgezet om de biodiversiteit in de bermen te verhogen. De gemeente lanceerde samen met de gemeenten Ranst, Malle, Zoersel, Schilde en Brecht de actie Bye Bye Gazon Voorkempen, waarbij inwoners aangemoedigd werden om zowel in de tuin minder te maaien, maar ook bermbordjes te zetten op openbaar domein zodat de gemeentelijke grasberm langer kon uitgroeien. Daarnaast werden voor de tweede maal in samenwerking met Zandhoven Natuurlijk! een aantal openbare bermen en pleinen geselecteerd waar een bloemenrijk grasmengsel de kans kreeg om uit te groeien. Tenslotte werden ook in samenwerking met de Imkervereniging een aantal percelen ingezaaid met bloemenrijk grasmengsel.

Op 31/12/2022

Bij het vergunningenbeleid voor het kappen van bomen is het uitgangspunt dat bomen maximaal behouden moeten blijven, wat ook geformuleerd staat in de bouwcode, en dat het vellen van bomen een uitzondering is die grondig gemotiveerd moet worden. Bij het behandelen van omgevingsvergunning voor het vellen van bomen is er daarom extra aandacht voor de motivatie, de toestand van de bomen en de noodzaak van een compensatie om zo het bomenbestand te beschermen.

In het kader van het bomenbeheersplan werden er 200 nieuwe bomen aangeplant en heraanplant in het najaar van 2022.

De samenwerking met Zandhoven Natuurlijk en met de imkersbond wordt verder gezet met de bermbloemen, de behaagactie én het inzaaien van bijenvriendelijke plaatsen op o.a. braakliggende bouwgronden.

Prioritair actieplan: AP-2.3: We beperken onze afvalberg en zamelen afval op een efficiënte manier in.

De gemeente wil afval zoveel mogelijk vermijden en zwerfvuil verminderen. Daarom zetten we in op de werking rond bermvrijwilligers en nemen we allerlei initiatieven die de bewustwording rond afval vergroten. Ook willen we verenigingen ondersteunen in het organiseren van een plastic vrij en afvalbewust evenement. Zelf geven we bij de organisatie van evenementen het goede voorbeeld. Ook al vermijd je zoveel mogelijk afval, toch blijft het noodzakelijk om wat overblijft op een goede manier in te zamelen en te recyclen. Vlotte afvalophalingen aan een correcte prijs en een gebruiksvriendelijk recyclagepark moeten ervoor zorgen dat onze inwoners tevreden zijn over de mogelijkheden om hun afval in te zamelen en te verwijderen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Op 30/06/2022*

Nu het verenigingsleven terug opleeft en er terug fuiven en optredens georganiseerd kunnen worden, communiceerde de gemeente de regels rond herbruikbare bekers en het gemeentelijke aanbod daarrond opnieuw aan alle verenigingen en scholen. De gemeentelijke diensten zijn op de hoogte van de verplichting tot het gebruiken van herbruikbaar cateringmateriaal voor gemeentelijke evenementen.

Op 'Zandhoven Klinkt' werden de eerste recyclagepunten voor evenementen ingezet. Deze inzamelpunten voor afval zijn voor alle evenementen beschikbaar in de uitleendienst zodat organisatoren en bezoekers geholpen worden om op een verantwoorde manier afval in te zamelen tijdens hun evenement.

Voor de bermvrijwilligers werd opgestart met de app 'mijnmooiestraat'. Via deze app kan de gemeente opruimroutes opvolgen en kunnen vrijwilligers gemakkelijk meldingen maken van sluikestorten. Vrijwilligers kunnen eenvoudig zien in welke straten er recent al werd opgeruimd en in welke straten er nog nood is aan een opruimactie.

Op 31/12/2022

De eerste gesprekken tussen IGEAN en de gemeente voor hernieuwing van het recyclagepark vonden plaats. Een eerste budgetinschatting zal door IGEAN, dienst patrimonium opgemaakt worden na een plaatsbezoek. Dit plaatsbezoek moet nog ingepland worden.

In september 2022 werd de eerste sluikestortcamera in gebruik genomen. De sluikestortcamera wordt voornamelijk ingezet op locaties met overlastklachten en gekende sluikestortlocaties. De eerste vaststellingen met de sluikestortcamera konden al gebeuren.

IGEAN lanceerde van september tot november een tekenwedstrijd in de Zandhovense scholen en zocht 1 winnende tekening om enkele glasbollen in de gemeente op te fleuren. De opgefleurde glasbollen moeten sluikestort aan de glasbollen tegengaan. De communicatie over de actie droeg ook bij aan sensibilisering over correct sorteren en sluikestorten. De actie is intussen afgerond, 3 opgefleurde glasbollen werden in maart 2023 op het grondgebied geplaatst.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.904	14.210	14.210
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.904	-14.210	-14.210
Investerings			
Uitgaven	27.358	35.000	200.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-27.358	-35.000	-200.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-2.4: We ordenen en vullen het grondgebied in op een transparante, duurzame en kwaliteitsvolle manier.

De manier waarop we het grondgebied ordenen en functioneel invullen, gebeurt op een transparante, duurzame en kwaliteitsvolle manier.

Elk bouwproject zal behandeld worden via een kwaliteitstoetsingskader dat juridisch sluitend is en dit zal vertaald worden in een lokale bouwcode die in 2020 klaar is. De gemeente wil een ruimtelijke visie op uitwerken om het gehele grondgebied op een duurzame en functionele manier in te vullen waar aandacht is voor wonen, landbouw, natuur, recreatie, ... en wil dit doen door de opmaak van het gemeentelijk ruimtelijk beleidsplan tegen 2025 met in het bijzonder aandacht voor het bestaande handelaanbod, dat verspreid aanwezig is over de verschillende dorpskernen, en dat we verder willen uitbouwen en doen stijgen met 5%. Om dit te bereiken zal er eerst een detailhandelsvisie worden opgemaakt om een kader te scheppen voor een duurzame verankering.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Op 30/06/2022*

"Het voorontwerp van de bouwcode werd opgemaakt en onderworpen aan de procedure van het Milieueffectrapport (MER) waarbij besloten werd dat er geen plan MER moest worden opgemaakt. Het voorontwerp werd voorlopig vastgesteld door de gemeenteraad in zitting van 28 april 2022 en onderworpen aan een openbaar onderzoek van 6 mei tot 7 juni 2022.

Het gemeentelijk ruimtelijk beleidsplan werd nog niet opgestart onder andere omwille van het uitblijven van het Beleidsplan Ruimte Vlaanderen. De pilootgemeenten die wel al gestart zijn met de opmaak ervan geven dit aan als knelpunt. De resultaten van de webinars en de online bevraging over de detailhandel worden verwerkt in de uiteindelijke detailhandelsvisie."

Op 31/12/2022

De bouwcode werd op de gemeenteraad van 15 september 2022 definitief goedgekeurd en trad in werking op 25 december 2022. Elke omgevingsvergunningsaanvraag moet getoetst worden aan deze bouwcode. Het gemeentelijk ruimtelijk beleidsplan werd nog niet opgestart onder andere omwille van het uitblijven van het Beleidsplan Ruimte Vlaanderen. De pilootgemeenten die wel al gestart zijn met de opmaak ervan geven dit aan als knelpunt. Het provinciaal beleidsplan Ruimte Antwerpen, wat eveneens het bovenliggend kader vormt voor een gemeentelijk beleidsplan, werd ondertussen voorlopig vastgesteld; de gemeente heeft hierover zijn advies gegeven en ondersteunt de provinciale visie en zal hier op gemeentelijk beleid rekening mee houden. De uiteindelijke detailhandelsvisie moet nog bezorgd worden door de provincie aan de gemeente.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	13.719	74.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-13.719	-74.000	-30.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.

Het onderzoeken van de verkeersstromen is een belangrijke stap naar veiliger en aangename woonwijken. Een verkeersplan is veelomvattend, van voetgangers tot vrachtverkeer. Het is ook echt maatwerk. Daarom is een apart plan voor de verschillende 'woonwijken' in alle deelgemeenten gewenst.

Om een alternatief voor het autogebruik aan te bieden, omvat ze een geoptimaliseerd voetgangers- en fietsnetwerk en mogelijkheden tot gebruik van het openbaar vervoer. Er worden een aantal fietspaden structureel aangepakt. Elk plan heeft als bijkomend doel het sluipverkeer te weren.

Een duurzaam parkeerbeleid moet rekening houden met de verkeersleefbaarheid en de noden en wensen van bewoners, ondernemers en bezoekers.

Het openbare domein moet bruikbaar zijn voor iedereen. De vraag naar het gebruik van deze openbare ruimte (parkeren, markt, ontmoeting, evenementen, ...) overstijgt meestal het aanbod en het overmatig omvormen van de openbare ruimte in parkeerplaatsen leidt tot banalisering van deze openbare ruimte met een eenzijdig gebruik. Daarom is het uitermate belangrijk om een beleid uit te werken waarbij zorgvuldig wordt omgesprongen met deze openbare ruimte wanneer het gaat over parkeren. Het parkeren moet in balans zijn met de noden van zowel fietsers, automobilisten als vrachtwagenchauffeurs.

Zandhoven is gelegen in de oksel die gevormd wordt door het samenkomen van de E313 en de E34. Deze historische ligging en het ontbrekende bovenlokale knooppunt E313 – E34 zorgen voor veel sluipverkeer tussen de op- en afrit Oelegem en de N14 (met op- en afrit Massenhoven en Zoersel). Vooral het doorgaand vrachtverkeer zorgt voor hinder en verkeersonveiligheid. Om op korte en middellange termijn een oplossing te vinden, is het nodig om onze dorpskernen te vrijwaren van onnodig doorgaand vrachtverkeer.

We bieden kansen en ruimte aan nieuwe vervoersmogelijkheden en zorgen daarbij voor de nodige infrastructuur. We denken daarbij aan alle doelgroepen en bieden aanvullend openbaar vervoer aan waar nodig is.

Mobility as a Service (MaaS) is een nieuwe schakel in de vervoersketen. Ze verlaagt de drempel om vaker voor andere vervoerswijzen te kiezen. Als gemeente investeren we in het aanbod van duurzaam vervoer en mobipunten om zo een modal shift te bekomen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2022: Op 30/06/2022

"Op basis van de input van de grote digitale mobiliteitsbevraging én de georganiseerde buurtbabbels in het najaar van 2021, zijn er een 7-tal test- en proefopstellingen uitgerold in het voorjaar van 2022. Deze testopstellingen worden tegelijk geëvalueerd op basis van de telramen, enquêtes en bevraging onder buurtbewoners.

Deze evaluatie werd opnieuw voorgelegd aan de bewoners onder de vorm van een buurtbabbel. Het resultaat hiervan zal leiden tot het behoud, aanpassing of eindigen van de proefopstellingen.

Intussen zijn er ook parkeerstudies en cordontellingen uitgevoerd in het kader van het op te maken mobiliteitsplan.

De onderhandelingen met AWV om het zwaar doorgaand verkeer te mijden uit de dorpskernen van Zandhoven en Massenhoven blijven moeizaam verlopen.

De uitrol van de elektrische deelfietsen in samenwerking met de Vervoersregio kreeg verder vorm. Zandhoven zal een aanvullend netwerk uitbouwen en financieren. Ale voorbereidingen en plaatsbezoeken vonden plaats in het voorjaar 2022. Het eerste lokaal Hoppinpunt, waar de fietsen ter beschikking zullen worden gesteld, zal midden 2022 worden aangelegd in Pulderbos.

Om het vervoer van inwoners met een mobiliteitsbeperking op een kwalitatieve en betaalbare wijze verder te kunnen garanderen, heeft de gemeente in januari 2022 de financiële bijdrage aan de Dienst Openbaar Aangepast Vervoer (DOAV) Handicar Zoersel vzw verlengd. Daarnaast heeft de gemeente zich in het voorjaar van 2022 geëngageerd om via een vrijwilligerswerking een oplossing te bieden voor het vervoersprobleem van en naar REVA Pulderbos."

Op 31/12/2022

De bouwcode werd op de gemeenteraad van 15 september 2022 definitief goedgekeurd en trad in werking op 25 december 2022. In de bouwcode werden zowel parkeernormen maar ook fietsnormen opgenomen omtrent aantal en kwaliteitseisen van een fietsenberging om zo het fietsgebruik te stimuleren. Ook de mogelijkheid om te voorzien in een deelauto is opgenomen in de

bouwcode.

Op basis van de input van de grote digitale mobiliteitsbevraging én de georganiseerde buurtbabbels, zijn er een 7-tal test- en proefopstellingen uitgerold in het voorjaar van 2022. Deze testopstellingen werden tegelijk geëvalueerd op basis van de telramen, enquêtes en bevraging van de buurtbewoners. Deze evaluatie met voorstel tot bestendigen of aanpassen van de proefopstelling, werd opnieuw voorgelegd aan de bewoners onder de vorm van een evaluatiebuurtbabbel.

Het resultaat hiervan heeft geleid tot het behoud, aanpassing of eindigen van de proefopstellingen, dit alles werd afgerond in het najaar van 2022.

Intussen is studie bureau Suunta verder aan de slag gegaan met de opmaak van de synthesesnota van het mobiliteitsplan zodat dit in 2023 kan worden afgerond.

De onderhandelingen met AWV om het zwaar doorgaand verkeer te mijden uit de dorpskernen van Zandhoven en Massenhoven blijven moeizaam verlopen. Zowel in de Vervoersregio als in de Nieuwe Rand, blijven we aandringen op het verwezenlijken van de knoop van de E313 en E34.

De uitrol van de elektrische deelfietsen in samenwerking met de Vervoersregio werd in het najaar 2022 uitgevoerd. Zandhoven heeft een aanvullend netwerk uitgebouwd en gefinancierd. Elke deelgemeente van Zandhoven is nu voorzien van elektrische deelfietsen.

Het eerste lokaal Hoppinpunt werd in 2022 uitgebouwd en aangelegd in Pulderbos! De andere zullen de volgende jaren nog volgen in de andere deelgemeenten.

Om het vervoer van inwoners met een mobiliteitsbeperking op een kwalitatieve en betaalbare wijze verder te kunnen garanderen, heeft de gemeente begin 2022 de financiële bijdrage aan de Dienst Openbaar Aangepast Vervoer (DOAV) Handicar Zoersel vzw verlengd. Daarnaast heeft de gemeente zich in 2022 geëngageerd om dankzij de inzet

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	44.369	68.787	97.999
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-44.369	-68.787	-97.999
Investerings			
Uitgaven	101.854	237.000	610.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-101.854	-237.000	-610.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3: We blijven Zandhoven profileren als aangename gemeente om te wonen, te werken of te bezoeken.

Kwalitatieve omschrijving: We versterken onze dorpsidentiteit en blijven Zandhoven profileren als aangename gemeente om te wonen, te werken of te bezoeken. De eigenheid van de deeldorpen zien we als een extra troef.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Afgerond*

- * Op zoek gaan naar vrijwilligers heemkunde*
- * Verzustering Alheim*
- * Toetreden tot een intergemeentelijke samenwerking in verband met onroerend erfgoed ifv visie uitwerking over onroerend erfgoed*
- * Jazza, Zandhoven kleurt kunst, cultuurprijs, Zandhoven klinkt, tettenkot, kneuterrock, 11 juli, ATV, 11 november, tentoonstellingen, externe aanbiedingen, taallessen, tabletlessen,.. en andere activiteiten van cultuur*
- * Week van de smaak, andere activiteiten bib*
- * Week van de fairtrade en andere activiteiten van GROS/fairtrade*
- * Subsidies voor socio-culturele verenigingen*
- * Logistiek ondersteuning verenigingen*
- * Opmaak cultuurkalender (= liefst iedereen digitaal)*
- * jaarlijks feest voor alle vrijwilligers van Zandhoven tijdens 'week van de vrijwilliger'*
- * Herinrichting bushalte en fietsparking tot klein mobipunt in Pulderbos*
- * Circulatieplan dorp Pulderbos*
- * Heraanleg Dorspark Massenhoven*
- * Heraanleg zone gemeentehuis Massenhoven*
- * Bouw chirolokalen Massenhoven*

Lopende

- * Materiaal tentoonstellen*
- * Actualiseren toeristische communicatie*
- * Nieuwe vrijwilligerswerking opstarten ifv lokale noden Vb. coronavrijwilligers, buddies Oekraïense vluchtelingen*
- * Parochiezaal Massenhoven versus kerk Massenhoven?*
- * Massenhoven Kanaaldorp nog verder uitwerken, wonen en verblijven aan het water*
- * Oud-gemeentehuis van Massenhoven omvormen tot dorpspunt*
- * Aankoop en renovatie Parochiezaal Viersel*
- * Verbouwing pastorie*
- * 2 poorten Herentalsebaan / inkom dorp*
- * Vergroenen van de dorpen en kernen*
 - Project bloembollen*
 - Bomenbeheersplan*
 - Pleintjes opwaarderen en heraanplanten*
 - Bijkomende groenpleinen zoeken (vb Dr. August Sniedersstraat)*
- * Bouw Vrijtijdscentrum*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	155.411	172.912	169.483
Ontvangsten	412	22.550	22.550
Saldo	-154.999	-150.362	-146.933
Investerings			
Uitgaven	1.912.666	2.808.000	5.010.000
Ontvangsten	100.000	100.000	0
Saldo	-1.812.666	-2.708.000	-5.010.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-3.1: We brengen mensen dichterbij elkaar en laten daardoor Zandhoven leven en beleven.

Als gemeente willen we samen met vrijwilligers onze inwoners bij elkaar brengen en laten proeven van verschillende toeristische, culturele en folkloristische rijkdommen die onze gemeente bezit. Het reeds bestaande culturele aanbod behouden we maar frissen we op waar nodig, daarnaast proberen we in te gaan op nieuwe opportuniteiten die ons pad kruisen. We starten met de opbouw van een heemkundige kring om het aanwezige materieel, immaterieel en onroerend erfgoed te beheren en digitaliseren en bekend te maken aan het grote publiek.

We proberen onze lokale talenten te stimuleren en te betrekken in dit verhaal.

We actualiseren en breiden onze toeristische aanbod uit zodat elke inwoner de mooie plekjes van onze gemeente kan ontdekken.

Door middel van een vrijwilligersloket proberen we vraag en aanbod op elkaar af te stemmen.

Door de coronacrisis hebben verenigingen het extra moeilijk. De werking is grondig verstoord en allerlei activiteiten om inkomsten te genereren werden afgelast. De gemeente zet volop in om de verenigingen hierin te ondersteunen en biedt hen zowel financiële als materiële hulp. Zo zorgt het verenigingsleven in Zandhoven ook na deze moeilijke periode voor een bloeiende gemeenschap.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Op 30/06/2022*

"Als appreciatie voor de waardevolle bijdrage van de talloze vrijwilligers in onze gemeente, konden we hen na afloop van de coronamaatregelen in maart 2022 opnieuw uitbundig bedanken in de Populier.

Nieuwe maatschappelijke noden brengen ook vernieuwde solidariteit op gang. Zo worden we sinds maart 2022 geconfronteerd met de begeleiding en opvang van een 60-tal Oekraïense vluchtelingen in onze gemeente. Naast de gastvrije inzet van een 10-tal gastgezinnen, hebben zich bij de gemeente heel wat inwoners aangeboden die zich nu vrijwillig inzetten bij allerlei hulp aan Oekraïense vluchtelingen.

In het voorjaar van 2022 versoepelden de coronamaatregelen stilletjes aan waardoor verenigingen opnieuw activiteiten begonnen te organiseren. De gemeente moedigt dit aan door het verenigingsleven te ondersteunen en bood zowel materiële hulp als advies om een activiteit (veilig) te organiseren.

Daarnaast organiseerden we zelf ook activiteiten zoals de winterwandeling met Land Van Playsantiën, een theatervoorstelling voor kleuters, een wandeling tijdens de erfgoeddag en het gezellig samenzijn tijdens Zandhoven KLINKT. Het project Haas't je hebben we, na het succes van vorig jaar, uitgebreid naar alle deelgemeentes. Op deze manier kregen alle kinderen van Zandhoven de mogelijkheid om mee te spelen in het spel binnen hun eigen dorp.

In mei werd er terug een cultuurraad gehouden.

Op 31/12/2022

Als appreciatie voor de waardevolle bijdrage van de talloze vrijwilligers die onze gemeente telt, konden we hen na afloop van de coronamaatregelen in maart 2022 opnieuw uitbundig bedanken in de Populier met een vrijwilligersfeest.

Nieuwe maatschappelijke noden brengen ook vernieuwde solidariteit op gang. Na de coronacrisis werden we sinds maart 2022 geconfronteerd met de begeleiding en opvang van een 60-tal Oekraïense vluchtelingen in onze gemeente. Naast de gastvrije inzet van een 10-tal gastgezinnen, hebben zich bij de gemeente heel wat inwoners aangeboden die zich vrijwillig hebben ingezet bij allerlei hulp aan Oekraïense vluchtelingen bv. bedeling goederen, vervoer, wegwijs maken, lessen Nederlands,

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	155.411	172.912	169.483
Ontvangsten	412	22.550	22.550
Saldo	-154.999	-150.362	-146.933
Investerings			
Uitgaven	581.253	675.000	450.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-581.253	-675.000	-450.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.

Zandhoven bestaat uit 5 deelgemeentes met elk hun identiteit, eigenheid en kwaliteit.

Het Masterplan Zandhoven en deelgemeentes voorziet in een toekomstvisie voor onze 5 dorpskernen. Zo zal elke deelgemeente verder ontwikkelen en de nodige accenten leggen om te komen tot het dorp waarin inwoners zich thuis voelen en herkennen.

De ontwikkelingen zullen zich richten op cultuurdorp voor Pulle, kanaaldorp Massenhoven, natuurdorp Viersel en feestdorp voor Pulderbos. Zandhoven blijft als hoofdgemeente de algemene dienstverlening verder faciliteren.

Ondernemers in Zandhoven worden gesteund zodat in elk deeldorp een zo uitgebreid mogelijk aanbod van winkels en diensten aanwezig is. De ondernemers voelen zich gesterkt door het gemeentebestuur dat acties opzet om het aanbod aan winkels en diensten in Zandhoven in de kijker te zetten. Door de corona-crisis moesten winkels tijdelijk de deuren sluiten en werden allerlei beperkende maatregelen van kracht. De gemeente voorziet en faciliteert financiële ondersteuning aan de ondernemers in Zandhoven om deze periode te overbruggen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Op 30/06/2022*

"In Viersel zijn de toegangspoorten aanbesteed, deze zullen in het najaar worden aangelegd.

Het speelplein van de Salvialaan en het speelbos van de Veerstaat doorlopen nog de administratieve molen van de vergunningsaanvraag. In het najaar worden beide aangelegd.

In Massenhoven onderzochten we de mogelijkheid om een buurtpunt in te richten in het voormalig gemeentehuis. Dit wordt nog volop verder onderzocht naar haalbaarheid en subsidieerbaarheid.

Voor Pulle ontwerpen we het dorpsplein in een mooi groen duurzaam nieuw plein waar ook plaats zal zijn voor het hoppinpunt van Pulle. Uitvoering is voorzien voor het najaar 2022."

Op 31/12/2022

In Viersel zijn de Poorten op de Herentalsebaan aanbesteed en is de voorziene aanleg in het najaar, omwille van uitvoeringsredenen, uitgesteld naar het voorjaar van 2023.

Intussen werden de plannen en vergunningen aangevraagd en in orde gebracht voor de aanleg van het speelplein van de Salvialaan en het speelbos van de Veerstraat. In het najaar werd gestart met de aanleg van het speelbos, het speelplein wordt aangevat in het voorjaar van 2023 zodat beide projecten afgerond zijn tegen de zomer van 2023.

In Massenhoven onderzochten we de haalbaarheid om een Dorpspunt in te richten in het voormalig gemeentehuis. Een dorpspunt is een plek waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten en waar ze basisvoorzieningen terugvinden die verdwenen zijn uit het dorp.

Intussen hebben we van de provincie Antwerpen een subsidie binnengehaald om het Dorpspunt helemaal vorm te geven, zowel naar inrichting als naar inhoudelijke invulling. Hiervoor werd er een stuurgroep opgericht. De uitvoering hiervan zal plaatsvinden in 2023

Nog in Massenhoven hebben we het traject aangevat voor de herbestemming van de Sint Stefaankerk. Dankzij ook een subsidie van de provincie Antwerpen, hebben we studie bureau Endavour aangesteld om een participatief ontwerpend haalbaarheidsonderzoek op te starten voor de Sint Stefaankerk. Dit onderzoek zal plaatsvinden in 2023.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	1.331.413	2.133.000	4.560.000
Ontvangsten	100.000	100.000	0
Saldo	-1.231.413	-2.033.000	-4.560.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4: We bouwen verder aan Zandhoven als een inclusieve gemeente.

Kwalitatieve omschrijving: We bouwen verder aan Zandhoven als een inclusieve gemeente waar iedereen goed kan leven en iedereen gelijke kansen krijgt, met extra ondersteuning voor kwetsbare personen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Afgerond*

- * Verderzetting bestaande initiatieven die mensen ontplooiingskansen bieden:
 - De Speelbabbel: ontmoetingsplaats voor (groot-)ouders met jonge kinderen
 - DOMO: Door Opvoeden Mee ondersteunen
 - studieondersteuning voor maatschappelijk kwetsbare kinderen
 - gratis aanbieden van locatie voor speelpleinwerking Monnikenheide
 - opvoedingsondersteuning met antennepunt in Zandhoven
 - subsidie participatie & sociale activering voor doelgroep OCMW
 - samenwerking met feestvarken: kwetsbare kinderen aangename verjaardag bezorgen
 - samenwerking met welzijnsschakels / sociale kruidenier*
- * Kinderfietsuitleendienst*
- * Gratis gezonde voedselhulp voor kwetsbare doelgroep via Zandschakel (sinds april 2020)*
- * Dag van de huwelijksjubilarissen: amusement terug in de tijd met gezellig eetfeestijn (sinds 2022)*
- * Aanbod lessen Nederlands als 2e taal via CVO in Zandhoven*
- * Mantelzorgers ondersteunen via jaarlijkse mantelzorgdag, bedankkaartje 23 juni, aanreiken van informatie ifv. langer thuis wonen*
- * Aanbod gratis juridisch advies en samenwerking met jurist schuldhulpverlening*
- * Verderzetting dienstverlening mbt thuiszorg (MMC, warme maaltijden, Nachtzorg,)*
- * Samenwerking met zorg- en welzijnspartners stimuleren o.a. via actieve deelname aan de eerstelijnszone Voorkempen om te vermijden dat mensen door de mazen van het zorgnet vallen.*
- * Inwoners ondersteunen om het hoofd te bieden aan de stijgende energieprijzen nav de energiecrisis:
 - Uitwerking interne richtlijn m.b.t. toekenning aanvullende steunverlening als tussenkomst in energiekosten
 - Stookoliecheque 22-23: burgers kunnen terecht in het gemeentehuis voor hulp bij digitale aanvraag*
- * Inwoners stimuleren om gezond te leven in een gezonde omgeving via samenwerking met LOGO, deelname aan SIGO samenwerkingsverband, via uitwerking projecten/sensibiliseringsacties ism buurgemeenten om burgers te informeren en deelname aan preventieve gezondheidsinitiatieven te bevorderen*
- *Ondersteuning werking JOTH/Overkop, een laagdrempelig inloophuis voor jongeren (12 -25 jaar)*
- * Beweging op verwijzing (BOV): project wordt gecoördineerd vanuit eerstelijnszone Voorkempen en uitgerold in de gemeenten*
- * Verdeling gele doos aan 80+ (regio eerstelijnszone) zodat hulpverleners snel de nodige info (medisch, zorggerelateerd) vinden om gepaste hulp te bieden*
- * Bescherming gezondheid inwoners tegen Covid-19 virus*
- * Hartveilige gemeente (opleiding personeel en inwoners, AED toestellen, ..)*
- * Uitwerking acties dementievriendelijke gemeente (DVG) :
 - Stuurgroep/werkgroep DVG
 - Engagementsverklaring DVG
 - Actieplan DVG
 - brochure "Dementie, als je ermee te maken krijgt"
 - EHBD (Eerste Hulp Bij Dementie)
 - Acties tijdens 'week van dementie'
 - Vorming voor gemeentelijke diensten
 - Verderzetting participatie Praatcafé dementie Dwaallicht, vanaf najaar 2021 wordt het praatcafé afwisselend in deelnemende gemeenten georganiseerd*
- * Buurtrestaurant: 2*/maand een betaalbare én gezonde maaltijd in het gezelschap van anderen (gezonde sociale mix)*

Lopende

- * Vrijtijdstoelage (toewerken naar hogere take-up) via verruiming activiteiten/doelgroep, ruimere*

bekendmaking

* Personen met afstand tot de arbeidsmarkt begeleiden naar gepaste activering:

-leefloongerechtigde personen activeren

-opnemen van de regio's sociale economie via KINA

-samenwerkingsovereenkomst VDAB

* Preventieve tandzorg: project wordt uitgewerkt binnen de eerstelijnszone Voorkempen

Nog niet opgestart

*Dienstencentrum

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	287.060	388.884	384.386
Ontvangsten	136.063	180.892	211.409
Saldo	-150.997	-207.992	-172.977
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-4.1: We zoeken kwetsbare personen en mensen met een zorgnood op en ondersteunen hen.

We zoeken kwetsbare personen en mensen met een zorgnood op en ondersteunen hen. We bieden hen een sociaal netwerk aan en kansen om een maatschappelijke meerwaarde te realiseren.

We wensen de zelfredzaamheid van personen in kwetsbare leefsituaties of personen met een zorgnood te versterken, onderbescherming tegen te gaan en de toegang tot de hulp- en dienstverlening te verhogen. In het samenwerkingsverband Geïntegreerd Breed onthaal (GBO) willen we krachten en expertise van de 3 eerstelijnszorgvoorzieningen bundelen, m.a.w. Zandhoven wil actief inzetten op de uitbouw van het GBO in samenwerking met de lokale besturen van de regio Voorkempen (Brecht, Malle, Schilde, Wijnegem, Zandhoven, Zoersel), CAW Antwerpen en de diensten maatschappelijk werk (DMW) van de mutualiteiten. Prioritair richten we ons tot ouderen met een risico op psychosociale kwetsbaarheid.

In nauwe samenwerking met de betrokken partners gaan we proactieve, outreachende acties naar kwetsbare doelgroepen ondernemen, rechten realiseren met de focus op de krachten van cliënten en het sociaal netwerk. Zandhoven wil daarnaast ook inzetten op buurtvervlochtening en het voorkomen van eenzaamheid.

De manier waarop we concreet invulling zullen geven aan de Vlaamse beleidsprioriteit 'het realiseren van de functies en werkingsprincipes van een samenwerkingsverband GBO', wordt verder omschreven in volgende link.

<https://docs.google.com/document/d/1Oj3tuKJg5JTUDC8QW1WIRxHZh4Fg5skfAs9GL4uWnI/edit?usp=sharing>

Het welbevinden en het welzijn van mensen hangt nauw samen met de maatschappelijke integratie en participatie aan de samenleving. We willen ontmoeting en sociale cohesie bevorderen en toeleiden naar gepaste activering via individuele begeleiding, financiële ondersteuning waar nodig en het faciliteren van laagdrempelige ontmoetingsinitiatieven. We mikken hierbij op een maximale toeleiding van personen met een beperkt inkomen of kwetsbare mensen.

De gemeente investeert samen met andere gemeenten in een triage- en testcentrum voor corona. Deze moet testen aan de bevolking vlot beschikbaar maken en neemt druk weg van de huisartsen op het grondgebied.

De maatregelen om de verspreiding van het coronavirus in te perken die sinds half maart 2020 werden ingevoerd, hebben een grote impact op het dagelijkse leven. Voor heel wat personen wordt het moeilijk om zonder hulp in hun basisbehoeften te voorzien. Ook als lokaal bestuur wensen wij de informele bekommernis en betrokkenheid van mensen te stimuleren om zo bij te dragen aan goede kwaliteit van leven en warme buurten.

Niet alle burgers vinden oplossingen voor de economische en sociale crisis die Covid-19 met zich meebrengt. De federale overheid heeft hierin actie ondernomen door aan de lokale besturen een Covid-19 subsidie toe te kennen voor de doelgroep van de OCMW's. De Vlaamse Regering heeft middelen ter beschikking gesteld om de lokale besturen in staat te stellen de uitdagingen op vlak van armoedebestrijding ten gevolge van de Covid-19 pandemie aan te gaan. De gemeente zorgt voor de correcte inzet van Vlaamse en federale middelen en voorziet extra steun waar nodig.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2022: Op 30/06/2022

"Naar aanleiding van de strenge gezondheidsmaatregelen wegens Covid-19 waren ook in 2022 nog heel wat essentiële diensten niet of heel moeilijk bereikbaar, denk aan vakbonden, mutualiteiten, federale overheidsdiensten, VDAB, ... Desondanks bleven de gemeentelijke en OCMW-diensten ten allen tijde bereikbaar en toegankelijk voor advies of hulp en bleven we paraat om de Zandhovenaar te helpen waar nodig.

Om kwetsbare personen te stimuleren deel te nemen aan vrijetijdsinitiatieven werd in het voorjaar 2022 voor enkele bijkomende activiteiten korting voorzien voor inwoners met een vrijetijdspas, denk aan 25% korting ritten Handicar, 50% korting op aankoop sportkledij en -materiaal bij de Kringwinkel, en 50% korting op een maaltijd in het nieuwe buurtrestaurant.

In juni werd een formele samenwerkingsovereenkomst met VDAB goedgekeurd met daaraan gekoppeld een actieplan, dat de komende periode concreet zal worden uitgewerkt. Op die manier wenst het lokaal bestuur samen met VDAB te streven naar een verhoogde werkzaamheidsgraad in onze regio.

Na afloop van de federale subsidie voor voedselhulp eind 2021, zet het OCMW in 2022 de financiële toelage aan de sociale kruidenier de Zandschakel via eigen middelen verder. Hiermee kan de vzw wekelijks vers fruit en groenten aanbieden aan personen in armoede.

De gemeente organiseert sinds eind juni in samenwerking met Hooionk een buurtrestaurant (2

maal per maand). Hier kunnen inwoners aan een betaalbare prijs een versbereide én gezonde maaltijd eten in het gezelschap van anderen.

De jubilarissen vanaf 50 jaar huwelijk werden in mei 2022 via een nieuw initiatief samengebracht in de Populier voor een gezellig eetfestijn."

Op 31/12/2022

De coronacrisis was nog maar net achter de rug of de volgende crisis stak de kop op. Sinds maart 2022 zijn er heel wat Oekraïense gezinnen op de vlucht in Zandhoven aangekomen. Het lokaal bestuur stond hierbij in voor o.a. de opvang, begeleiding en ondersteuning. Anderzijds had de Oekraïne crisis als gevolg dat de energieprijzen de pan uit swingden. Ook hier weer stond het lokaal bestuur paraat om burgers te helpen bij de aanvraag van energiepremies, bij ondersteuning van inwoners die financiële problemen ervaarden wegens de stijgende energieprijzen.

Na afloop van de federale subsidie voedselhulp eind 2021, zet het OCMW vanaf 2022 de financiële toelage aan de sociale kruidenier de Zandschakel via eigen middelen verder. Hiermee kan de vzw wekelijks vers fruit en groenten aanbieden aan personen in armoede, zodat deze doelgroep gratis kan genieten van gezonde voedingsmiddelen.

Om kwetsbare personen te stimuleren deel te nemen aan vrijetijdsinitiatieven werd in 2022 voor enkele bijkomende activiteiten korting voorzien voor inwoners met een Zandhovense vrijetijdspas, denk aan 25% korting ritten Handicar, 50% korting op aankoop sportkledij en materiaal bij de Kringwinkel, 50% korting op een maaltijd geb-nuttigd in het buurtrestaurant.

Kennis van de Nederlandse taal is essentieel om te participeren. Wat aanvankelijk is gestart met conversatielessen Nederlands voor Oekraïense ontheemden door een enthousiaste groep vrijwilligers van Zandhoven, is eind 2022 uitgegroeid tot een lokaal aanbod aan professionele taallessen Nederlands NT2 in samenwerking met CVO.

In juni werd een formele samenwerkingsovereenkomst met VDAB goedgekeurd met daaraan gekoppeld een actieplan, dat de komende periode concreet zal worden uitgewerkt. Op die manier wenst het lokaal bestuur samen met VDAB te streven naar een verhoogde activeringsgraad in onze regio.

De gemeente organiseert sinds eind juni een buurtrestaurant (2 maal per maand). Hier kunnen inwoners (sociale mix) aan een betaalbare prijs een versbereide én gezonde maaltijd eten in het gezelscha

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	188.859	270.296	265.798
Ontvangsten	75.834	120.892	143.909
Saldo	-113.025	-149.404	-121.889
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-4.2: We trekken de kaart van Zandhoven als een gezonde gemeente.

Niet alleen fysieke gezondheid maar ook goed in je vel zitten is belangrijk voor iedereen. In samenwerking met onze buurgemeenten en andere partners willen we zorgen voor een laagdrempelig en toegankelijk aanbod op gebied van (preventieve) psycho-sociale en lichamelijke gezondheidszorg.

Gezien een sterk verouderende bevolking, dreigt ook het aantal personen met dementie fors toe te nemen. Er wordt blijvend ingezet op het bestaande aanbod. Op weg naar een dementievriendelijke gemeente willen we ook bijkomende acties ontwikkelen die bevorderlijk zijn voor de kwaliteit van het leven van personen met dementie en hun omgeving.

In de strijd tegen Covid-19 worden allerlei acties opgezet om de bevolking te sensibiliseren en te ondersteunen. Onder andere de verdeling van filters en mondkapjes aan alle inwoners moet ervoor zorgen dat elke inwoner de mogelijkheid heeft om zich veilig te verplaatsen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2022: Op 30/06/2022*

"Tijdens de eerste helft van 2022 kwam samenwerken rond dementie in onze gemeente in een stroomversnelling. Na de samenstelling van de stuurgroep en de werkgroep alsook de goedkeuring van het actieplan en de engagementsverklaring 'dementievriendelijke gemeente' in 2021, werden volgende concrete acties uitgewerkt:

- De brochure "Dementie, als je ermee te maken krijgt" werd met het lokaal aanbod aangevuld en gericht verspreid aan hulpverleners en geïnteresseerde burgers. De brochure speelt in op de nood aan begrijpbare informatie en wijst mensen de weg in Zandhoven.*
- Er werd een EHBD (Eerste Hulp Bij Dementie) rugzak ontwikkeld, die gerichte informatie en tools bevat. Deze kan worden uitgeleend in de bibliotheek.*
- Het thema dementie wordt onder de aandacht gehouden via diverse communicatiekanalen van de gemeente*
- Dwaallicht organiseerde het praatcafé dementie in maart te Pulle, met een enorme opkomst*
- In het gemeenteblad werden al verschillende artikels opgenomen rond dit thema, met bv info over vormen voor personeel en externen, brochure DGZ, ..."*

Op 31/12/2022

Om burgers te informeren en inspireren over gezondheid, geluk en 'je goed voelen' werd in samenwerking met de buurgemeenten in 2022 opnieuw een mooi divers aanbod van lezingen en initiatieven uitgewerkt.

Tijdens de seniorenweek in november werd de gele doos, bestemd voor alle 80+, verspreid in Zandhoven en buurgemeenten. Deze doos bevat levensbelangrijke info van de thuiswonende senior die voor hulpverleners snel beschikbaar is in een noodsituatie en zo levens kan redden.

Samenwerken rond dementie in onze gemeente kwam in 2022 in een stroomversnelling. Na de samenstelling van de stuurgroep en de werkgroep alsook de goedkeuring van het actieplan en de engagementsverklaring dementievriendelijke gemeente in 2021, werden volgende concrete acties uitgewerkt:

- De brochure "Dementie, als je ermee te maken krijgt" werd met het lokaal aanbod aangevuld en gericht verspreid aan hulpverleners en geïnteresseerde burgers.*
- Er werd een EHBD (Eerste Hulp Bij Dementie) rugzak ontwikkeld, die gerichte informatie en tools bevat. Deze kan worden uitgeleend in de bibliotheek.*
- Dwaallicht organiseerde het regionale praatcafé dementie in maart op locatie te Pulle, met een enorme opkomst*
- Diverse acties door gemeente en zorgpartners tijdens de 'week van dementie' in september*
- Vorming voor gemeentelijke diensten om de dienstverlening naar personen met dementie toe te verbeteren*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	98.201	118.588	118.588
Ontvangsten	60.229	60.000	67.500
Saldo	-37.972	-58.588	-51.088
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD-5: Een efficiënte interne werking ook naar de burger toe

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.zandhoven.be/beleid-en-bestuur/beleidsdocumenten/beleidsrapporten>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 44474

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 42412

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2022
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2022
- J4** De balans per 31/12/2022
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2022

J1: Doelstellingenrekening

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 451792 Alg. 36090 / EK Budg. 44474

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: We werken een eigentijdse en toegankelijke dienstverlening uit.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	7.984	15.211
Ontvangst	23.707	0
Saldo	15.723	-15.211
Investering		
Uitgave	33.433	260.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-33.433	-260.000
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: We verminderen onze impact op het klimaat en creëren een gezonde leefomgeving voor onze inwoners

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	74.494	180.241
Ontvangst	70.988	43.081
Saldo	-3.506	-137.160
Investering		
Uitgave	342.047	634.963
Ontvangst	27.885	27.885
Saldo	-314.162	-607.078
Financiering		
Uitgave	54.563	30.230
Ontvangst	59.616	123.963
Saldo	5.053	93.733

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3: We blijven Zandhoven profileren als aangename gemeente om te wonen, te werken of te bezoeken.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	155.411	172.912
Ontvangst	412	22.550
Saldo	-154.999	-150.362
Investering		
Uitgave	1.912.666	2.808.000
Ontvangst	100.000	100.000
Saldo	-1.812.666	-2.708.000
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4:We bouwen verder aan Zandhoven als een inclusieve gemeente.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	287.060	388.884
Ontvangst	136.063	180.892
Saldo	-150.997	-207.992
Investing		
Financiering		

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	15.951.774	16.810.477
Ontvangst	19.310.211	18.834.597
Saldo	3.358.437	2.024.120
Investing		
Uitgave	287.096	377.379
Ontvangst	287.735	300.000
Saldo	638	-77.379
Financiering		
Uitgave	908.424	941.888
Ontvangst	133.770	137.883
Saldo	-774.655	-804.005

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	16.476.723	17.567.725
Ontvangst	19.541.381	19.081.120
Saldo	3.064.658	1.513.395
Investing		
Uitgave	2.575.242	4.080.342
Ontvangst	415.620	427.885
Saldo	-2.159.622	-3.652.457
Financiering		
Uitgave	962.988	972.118
Ontvangst	193.386	261.846
Saldo	-769.601	-710.272

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 44474

J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

Journalvolgnnummers: JR Budg. 451792 Alg. 36090 / EK Budg. 44474

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.064.658	1.513.395
a. Ontvangsten	19.541.381	19.081.120
b. Uitgaven	16.476.723	17.567.725
II. Investeringsaldo	-2.159.622	-3.652.457
a. Ontvangsten	415.620	427.885
b. Uitgaven	2.575.242	4.080.342
III. Saldo exploitatie en investeringen	905.036	-2.139.062
IV. Financieringsaldo	-769.601	-710.272
a. Ontvangsten	193.386	261.846
b. Uitgaven	962.988	972.118
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	135.434	-2.849.334
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.778.007	6.778.007
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.913.441	3.928.673
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.913.441	3.928.673

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.064.658	1.513.395
II. Netto periodieke aflossingen	808.156	784.235
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	941.926	922.118
b. Periodieke terugvordering leningen	133.770	137.883
III. Autofinancieringsmarge	2.256.502	729.160

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	2.256.502	729.160
II. Correctie op de periodieke aflossingen	387.723	367.915
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	941.926	922.118
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	554.203	554.203
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.644.225	1.097.075

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	6.913.441	3.928.673
- Autonoom gemeentebedrijf	17.033	10.585
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	6.930.474	3.939.258
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.256.502	729.160
- Autonoom gemeentebedrijf	40.831	34.383
Totale Autofinancieringsmarge	2.297.333	763.543
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.644.225	1.097.075
- Autonoom gemeentebedrijf	19.800	17.465
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.664.025	1.114.540

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 44474

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166

MJP dossiers van andere entiteiten:

Autonoom gemeentebedrijf: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 2425

Autonoom gemeentebedrijf: JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 30977 Alg. 2452

Dossiers van andere entiteiten:

Autonoom gemeentebedrijf: JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 30977 Alg. 2452

Journalvolnummers: JR Budg. 451792 Alg. 36090 / IK Budg. 42412 EK Budg. 44474

Gemeente (0207.539.220)

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	14.458.175	18.356.142	15.317.661	17.833.915	14.963.124	17.279.764
Investerings	2.575.242	415.620	4.070.342	427.885	7.128.549	327.885
Financiering	906.105	193.386	915.235	261.846	949.612	5.034.098
Leningen en leasings	885.043	59.616	865.235	123.963	899.612	4.699.799
Toegestane leningen en betalingsuitstel	21.062	133.770	50.000	137.883	50.000	334.299
- OCMW						
Exploitatie	2.018.548	1.185.239	2.250.064	1.247.205	2.014.107	1.131.357
Investerings	0	0	10.000	0	610.000	0
Financiering	56.882	0	56.883	0	56.883	0
Leningen en leasings	56.882	0	56.883	0	56.883	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 44474

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 42412

J4: Balans



2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 451792 Alg. 36090 / JR-1 Budg. 405430 Alg. 35166

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

	2022	2021
ACTIVA	61.578.124	61.459.860
I. Vlottende activa	8.218.867	8.182.106
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	6.250.127	6.713.108
B. Vorderingen op korte termijn	1.837.482	1.336.116
1. Vorderingen uit ruiltransacties	507.960	437.633
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.329.523	898.483
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	131.257	132.883
II. Vaste activa	53.359.257	53.277.754
A. Vorderingen op lange termijn	6.194.939	6.306.022
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.194.939	6.306.022
B. Financiële vaste activa	4.660.164	4.688.121
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	4.651.239	4.679.197
3. OCMW-verenigingen	124	124
4. Andere financiële vaste activa	8.800	8.800
C. Materiële vaste activa	42.421.217	42.187.228
1. Gemeenschapsgoederen	38.867.004	38.483.498
a. Terreinen en gebouwen	29.714.230	29.047.594
b. Wegen en andere infrastructuur	7.478.865	7.817.171
c. Installaties, machines en uitrusting	87.745	61.922
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	660.745	636.445
e. Leasing en soortgelijke rechten	604.228	599.175
f. Erfgoed	321.191	321.191
3. Andere materiële vaste activa	3.554.213	3.703.730
a. Terreinen en gebouwen	3.554.213	3.703.730
D. Immateriële vaste activa	82.937	96.382

	2022	2021
PASSIVA	61.578.124	61.459.860
I. Schulden	11.601.723	12.042.056
A. Schulden op korte termijn	2.730.562	2.748.778
1. Schulden uit ruiltransacties	1.640.460	1.650.097
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	567.358	521.254
b. Financiële schulden	0	40
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.073.102	1.128.804
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	151.546	156.005
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	938.556	942.675
B. Schulden op lange termijn	8.871.161	9.293.279
1. Schulden uit ruiltransacties	8.871.161	9.293.279
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.764.533	3.308.460
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.764.533	3.308.460
b. Financiële schulden	5.106.628	5.984.819
II. Nettoactief	49.976.401	49.417.803
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	3.790.283	4.264.752
B. Gecumuleerd overschot of tekort	2.829.355	1.796.289
D. Overig nettoactief	43.356.763	43.356.763

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolgnnummers: JR Budg. 451792 Alg. 36090 / JR-1 Budg. 405430 Alg. 35166

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

	2022	2021
I. Kosten	19.258.239	17.789.512
A. Operationele kosten	19.153.282	17.705.947
1. Goederen en diensten	4.069.203	2.998.483
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.742.881	7.874.537
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.072.015	2.496.976
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	818.791	588.549
5. Toegestane werkingsubsidies	2.716.854	3.513.072
6. Toegestane investeringsubsidies	709.501	218.762
8. Andere operationele kosten	24.037	15.568
B. Financiële kosten	104.957	83.565
II. Opbrengsten	20.291.305	18.468.775
A. Operationele opbrengsten	19.194.533	17.694.909
1. Opbrengsten uit de werking	988.409	989.200
2. Fiscale opbrengsten en boetes	9.603.690	9.042.139
3. Werkingssubsidies	8.194.500	7.394.446
a. Algemene werkingsubsidies	4.423.511	4.113.123
b. Specifieke werkingsubsidies	3.770.989	3.281.322
4. Recuperatie individuele hulpverlening	170.820	178.921
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	175.456	0
6. Andere operationele opbrengsten	61.658	90.203
B. Financiële opbrengsten	1.096.773	773.866
III. Overschot of tekort van het boekjaar	1.033.066	679.263
A. Operationeel overschot of tekort	41.251	-11.038
B. Financieel overschot of tekort	991.815	690.301
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.033.066	679.263
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.033.066	679.263

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	649		900.000	-900.000	Werkingsstoelag voor afvalverwerking werd een kost op AR61
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	615	868.785	31.015	837.770	Werkingsstoelag voor afvalverwerking wordt een kost op AR62
0119	Overige algemene diensten	620	486.366	633.000	-146.634	Te hoge raming
0900	Sociale bijstand	648	780.132	887.650	-107.518	Overraming hoofdzakelijk door budget (150.000€) voor medische steun voor niet LOI vreemdeling. Deze overraming is resultaatneutraal oww gelijkaardige overraming aan de inkomstenzijde.
0800	Gewoon basisonderwijs	620	2.462.717	2.373.616	89.101	
0350	Klimaat en energie	613	23.925	86.162	-62.237	Latere uitvoering in 2023 en later
0111	Fiscale en financiële diensten	620	294.396	338.000	-43.604	Te hoge raming
0670	Straatverlichting	611	214.759	258.112	-43.353	Te hoge raming
0112	Personeelsdienst en vorming	649	595	41.700	-41.105	Werkingsstoelag voor PWB werd als kost geboekt
0200	Wegen	610	86.883	127.890	-41.007	Te hoge raming
0319	Overig waterbeheer	649		40.543	-40.543	Latere uitvoering in 2023 en later
0190	Overig algemeen bestuur	621	8.018	48.510	-40.492	Te hoge raming
0119	Overige algemene diensten	614	293.582	256.300	37.282	Te lage raming
0112	Personeelsdienst en vorming	615	65.564	34.176	31.388	Te lage raming
0112	Personeelsdienst en vorming	623	128.843	156.985	-28.142	Te hoge raming
0112	Personeelsdienst en vorming	614	93.175	65.975	27.200	Te lage raming
0705	Gemeenschapscentrum	610	48.376	21.315	27.061	Te lage raming
0904	Activering van tewerkstelling	620		24.202	-24.202	Geen Art 60 trajecten in 2022. Deze overraming is beperkt in het resultaat waarneembaar oww gelijkaardige overraming aan de inkomstenzijde.
0705	Gemeenschapscentrum	649	102.955	80.000	22.955	Te lage raming prijssubsidies
0309	Overig afval- en materialenbeheer	615	194.997	173.566	21.431	Te lage raming prestaties containerpark
0111	Fiscale en financiële diensten	621	110.064	131.246	-21.182	Te hoge raming lonen
0710	Feesten en plechtigheden	615	28.804	48.566	-19.762	Te hoge raming
0119	Overige algemene diensten	616	197.503	178.030	19.473	Te lage raming brandstof
0741	Sportpromotie en -evenementen	613	44.069	63.063	-18.994	Te hoge raming
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	649	70.687	89.508	-18.821	Verminderde tussenkomst voor Kruispunt, Kina TWE en Kina Locaal sociaal beleid en CAW woonbegeleiding
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	611	26.143	8.676	17.467	Te lage raming energieprijzen
0100	Politieke organen	620	352.767	369.918	-17.151	Te hoge raming lonen
0705	Gemeenschapscentrum	611	76.383	59.325	17.058	Te lage raming energieprijzen
0790	Erediensten	610	7.643	24.127	-16.484	Te hoge raming
0450	Rechtspleging	614	34.001	20.503	13.498	Te lage raming
0750	Overige activiteiten met betrekking tot jeugd	615	16.874	5.685	11.189	Te lage raming

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	648	31.858	42.500	-10.642	Geen LOI cumul tewerkstelling in 2022. Deze overraming is resultaatneutraal oww gelijkaardige overraming aan de inkomstzijde. Kleine (10%) overraming van medische kosten en leefgeld.
0741	Sportpromotie en -evenementen	614	19.594	30.000	-10.406	Te hoge raming
0741	Sportpromotie en -evenementen	610	4.778	15.116	-10.338	Te hoge raming
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	614		10.150	-10.150	Niet benut in 2022
0985	Gezondheidspromotie en ziektepreventie	649	1.070	11.070	-10.000	Te hoge raming

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0020	Fiscale aangelegenheden	730	8.662.014	8.567.409	94.605	Opcntiemen op basis van ramingen Vlaamse gemeenschap
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	4.466.902	4.383.086	83.816	Dotaties op basis van ramingen Vlaamse gemeenschap
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	740	53.865		53.865	Bijkomende subsidies voor opvang Oekraïense vluchtelingen
0741	Sportpromotie en -evenementen	702	8.256	55.000	-46.745	Te hoge raming
0112	Personeeledienst en vorming	740	119.390	75.000	44.390	Te lage raming sociale maribel en VOP
0900	Sociale bijstand	740	586.992	626.700	-39.708	Overraming hoofdzakelijk door budget (150.000€) voor medische steun voor niet LOI vreemdeling. Deze overraming is resultaatneutraal oww gelijkaardige overraming aan de uitgavezijde. Onderraming voor leefloon en equivalent leefloon
0900	Sociale bijstand	748	162.045	125.550	36.495	Onderraming recuperatie leefloon en equivalent leefloon
0705	Gemeenschapscentrum	700	41.022	7.300	33.722	Te lage raming drankgebruik in gemeentelijke zaaltjes
0904	Activering van tewerkstelling	740		33.000	-33.000	Geen Art 60 trajecten in 2022. Deze overraming is beperkt in het resultaat waarneembaar oww gelijkaardige overraming aan de uitgavezijde.
0790	Erediensten	740	30.000		30.000	Bestemmingsonderzoek kerk Massenhoven
0350	Klimaat en energie	740	27.598		27.598	Werkingsubsidie klimaat en energie
0020	Fiscale aangelegenheden	734	85.200	60.000	25.200	Te lage raming ongeadresseerd reclamewerk
0130	Administratieve dienstverlening	700	75.823	100.000	-24.177	Te hoge raming
0119	Overige algemene diensten	740	23.707		23.707	Voorschot e-inclusief
0310	Beheer van regen- en afvalwater	704	20.223		20.223	Tussenkomst van Pidpa voor maaien grachten
0020	Fiscale aangelegenheden	737	31.010	50.000	-18.990	Te lage raming wegens niet inkoopiering van legstandsbelasting
0800	Gewoon basisonderwijs	704	2.129	19.800	-17.671	Vertraagde doorstorting van remgelden
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	705	106.531	90.013	16.518	Te lage raming door verhuring woningen aan Oekraïense vluchtelingen
0020	Fiscale aangelegenheden	736	126.131	111.000	15.131	Te lage raming belasting op masten en pylonen
0100	Politieke organen	704	40.435	15.000	-15.000	Ten onrechte opname in MJP
0500	Handel en middenstand	700	40.435	26.000	14.435	Te lage raming voor verkoop van geschenkencheques
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	705	14.155		14.155	Verhuring sportgebouwen (VTI, LRV, turnzaal enz)
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	702	43.437	30.000	13.437	Te lage raming inschrijvingen grabbelpas en musicalopleiding
073	verig kunst- en cultuurbeleid	701	5.170	17.750	-12.580	Te hoge raming inschrijvingen talencursus

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

0190	Overig algemeen bestuur	704	14.167	2.000	12.167	Te lage raming
0705	Gemeenschapscentrum	705	65.989	54.367	11.622	Te lage raming verhuur van gemeentelokalen
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	702	11.312	500	10.812	Te lage raming inschrijvingen sportactiviteiten
0200	Wegen	700	11.508	1.000	10.508	Te lage raming voor tussenkomst overwelvingen
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	704		10.000	-10.000	Zie 0751 MAR702

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 451792 Alg. 36090 / EK Budg. 44519

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	370.395	194.218	184.562	210.780	384.453	386.095	407.415
Ontvangsten	13.621.814	13.541.044	14.225.014	14.029.619	15.836.625	15.646.478	16.165.648
Saldo	13.251.419	13.346.826	14.040.452	13.818.839	15.452.172	15.260.383	15.758.233
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	287.662	300.000	0	300.000	0
Saldo	0	0	287.662	300.000	0	300.000	0
Financiering							
Uitgaven	1.182.541	1.031.091	941.926	922.118	922.036	868.924	848.536
Ontvangsten	639.499	58.670	59.616	123.963	3.623.963	2.123.963	1.123.963
Saldo	-543.042	-972.421	-882.309	-798.155	2.701.927	1.255.039	275.427
Interne zaken							
Exploitatie							
Uitgaven	3.564.463	3.677.782	4.116.862	4.462.165	4.914.103	4.899.969	4.991.979
Ontvangsten	257.725	271.356	286.679	265.496	308.191	266.033	301.314
Saldo	-3.306.738	-3.406.425	-3.830.184	-4.196.669	-4.605.913	-4.633.936	-4.690.665
Investerings							
Uitgaven	281.668	193.474	156.988	163.000	407.000	180.000	180.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-281.668	-193.474	-156.988	-163.000	-407.000	-180.000	-180.000
Grondgebiedzaken							
Exploitatie							
Uitgaven	3.548.432	3.632.706	3.784.651	4.114.141	4.425.382	4.348.932	4.399.897
Ontvangsten	772.548	767.633	806.754	730.641	726.566	730.130	733.272
Saldo	-2.775.884	-2.865.074	-2.977.897	-3.383.500	-3.698.816	-3.618.802	-3.666.625
Investerings							
Uitgaven	1.801.151	973.468	1.012.310	1.212.963	2.991.759	613.963	158.963
Ontvangsten	474.139	27.965	127.958	127.885	207.885	27.885	72.885

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-1.327.013	-945.502	-884.352	-1.085.078	-2.783.874	-586.078	-86.078
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	206.055	68.535	68.535	68.535	268.535	68.535	68.535
Saldo	206.055	68.535	68.535	68.535	268.535	68.535	68.535
Mens en Welzijn							
Exploitatie							
Uitgaven	5.884.038	5.963.430	6.496.732	6.748.335	7.390.280	7.172.620	7.253.319
Ontvangsten	3.314.254	3.505.003	3.931.331	3.768.688	3.867.602	3.578.684	3.576.657
Saldo	-2.569.784	-2.458.428	-2.565.401	-2.979.647	-3.522.678	-3.593.936	-3.676.662
Investerings							
Uitgaven	10.802	1.011.737	251.503	297.379	628.524	484.524	184.524
Ontvangsten	112.510	534.388	0	0	0	0	0
Saldo	101.708	-477.350	-251.503	-297.379	-628.524	-484.524	-184.524
Vrije Tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	1.371.315	1.605.638	1.893.916	2.032.304	2.151.252	2.250.800	2.274.664
Ontvangsten	185.787	235.247	291.604	286.676	287.130	287.933	288.581
Saldo	-1.185.528	-1.370.391	-1.602.312	-1.745.628	-1.864.121	-1.962.867	-1.986.083
Investerings							
Uitgaven	249.393	147.705	1.154.440	1.243.000	4.671.000	3.055.000	1.040.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-249.393	-147.705	-1.154.440	-1.243.000	-4.671.000	-3.055.000	-1.040.000
Financiering							
Uitgaven	38.265	75.230	21.062	50.000	50.000	50.000	50.000
Ontvangsten	54.338	61.476	65.234	69.348	70.435	73.512	71.900
Saldo	16.073	-13.754	44.173	19.348	20.435	23.512	21.900

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 44519

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 44519

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 363320 Alg. 24579

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 451792 Alg. 36090 / EK Budg. 44519

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	14.632.887	14.990.209	16.371.766	17.463.319	19.002.551	18.776.028	19.025.008
1. Goederen en diensten	2.663.578	2.998.483	4.069.203	3.529.718	3.716.841	3.342.334	3.374.771
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.589.311	7.874.537	8.742.881	9.176.720	9.983.665	10.264.787	10.469.976
a. Politiek personeel	334.470	340.573	358.113	375.126	398.400	406.368	414.496
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.319.039	1.359.436	1.454.876	1.598.644	1.543.313	1.574.179	1.605.665
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.449.379	3.560.652	4.119.271	4.434.802	5.295.815	5.481.733	5.589.763
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	43.012	44.648	47.588	44.973	45.560	46.471	47.402
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.004.542	2.108.281	2.286.046	2.163.218	2.163.854	2.207.132	2.251.273
f. Andere personeelskosten	274.986	296.117	300.949	366.864	360.852	368.066	375.428
g. Pensioenen	163.884	164.830	176.038	193.093	175.871	180.838	185.949
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	545.895	588.549	818.791	938.650	942.632	806.743	815.995
4. Toegestane werkingssubsidies	3.810.516	3.513.072	2.716.854	3.765.618	4.306.144	4.308.227	4.308.749
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	336.885	195.150	326.820	300.000	300.000	300.000	300.000
- aan welzijnsverenigingen	31.141	35.609	0	15.446	15.503	15.562	15.621
- aan de politiezone	1.650.427	1.650.427	1.608.947	1.608.947	2.023.747	2.023.747	2.023.747
- aan de hulpverleningszone	808.714	339.666	352.834	352.834	470.611	470.611	470.611
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.047.088	983.048	259.888	1.291.392	1.313.594	1.314.765	1.315.959
- aan besturen van de eredienst	1.202	3.353	11.146	10.404	10.612	10.824	11.041
- aan andere begunstigten	-64.942	305.818	157.218	186.595	172.077	172.718	171.770
5. Andere operationele uitgaven	23.586	15.568	24.037	52.613	53.269	53.937	55.517
B. Financiële uitgaven	105.757	83.565	104.957	104.406	262.918	282.388	302.266
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	105.496	82.433	104.828	104.156	262.668	282.138	302.016
- aan financiële instellingen	103.706	80.861	103.728	102.361	223.875	279.116	298.732
- aan andere entiteiten	1.790	1.572	1.099	1.795	38.793	3.022	3.284
2. Andere financiële uitgaven	260	1.133	130	250	250	250	250
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	17.495.424	17.694.909	19.019.077	18.555.774	20.506.328	19.989.678	20.545.892

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Ontvangsten uit de werking	845.453	989.200	988.409	970.438	900.436	906.553	912.794
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.204.642	9.042.139	9.603.690	9.511.409	10.997.710	10.650.973	11.033.499
a. Aanvullende belastingen	8.164.897	8.033.248	8.662.014	8.567.409	10.048.710	9.696.973	10.074.499
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.300.145	3.315.096	3.496.295	3.357.016	3.723.652	3.798.125	3.874.088
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.620.976	4.464.263	4.918.727	4.954.069	6.050.810	5.624.600	5.926.163
- Andere aanvullende belastingen	243.776	253.888	246.992	256.324	274.248	274.248	274.248
b. Andere belastingen en boetes	1.039.745	1.008.891	941.676	944.000	949.000	954.000	959.000
3. Werkingssubsidies	7.182.725	7.394.446	8.194.500	7.840.718	8.374.262	8.192.804	8.356.648
a. Algemene werkingssubsidies	4.041.508	4.113.123	4.423.511	4.383.086	4.701.991	4.856.745	4.991.516
- Gemeentefonds	3.071.401	3.145.937	3.274.065	3.243.670	3.343.405	3.446.627	3.553.555
- Andere algemene werkingssubsidies	970.107	967.186	1.149.447	1.139.416	1.358.586	1.410.118	1.437.961
- van de federale overheid	0	1.425	6.091	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	970.107	965.761	1.143.355	1.139.416	1.358.586	1.410.118	1.437.961
b. Specifieke werkingssubsidies	3.141.217	3.281.322	3.770.989	3.457.632	3.672.271	3.336.059	3.365.132
- van de federale overheid	485.122	518.377	683.727	792.726	810.726	665.226	665.226
- van de Vlaamse overheid	2.407.363	2.591.115	2.872.986	2.484.626	2.551.333	2.490.553	2.519.626
- van de provincie	0	0	30.000	0	36.932	0	0
- van de gemeente	0	0	700.000	6.000	6.000	6.000	6.000
- van andere entiteiten	248.731	171.830	-515.723	174.280	267.280	174.280	174.280
4. Recuperatie individuele hulpverlening	139.410	178.921	170.820	142.050	142.050	142.050	142.050
5. Andere operationele ontvangsten	123.194	90.203	61.658	91.159	91.870	97.298	100.901
B. Financiële ontvangsten	656.705	625.374	522.304	525.346	519.786	519.580	519.580
III. Exploitatiesaldo	3.413.486	3.246.509	3.064.658	1.513.395	1.760.644	1.450.842	1.738.198

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	365.975	5.500	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	365.975	5.500	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	1.701.516	2.000.536	1.850.557	2.075.963	8.349.759	4.118.963	1.378.963
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.637.394	2.000.536	1.850.557	2.075.963	8.349.759	4.118.963	1.378.963
a. Terreinen en gebouwen	401.365	839.156	1.352.379	1.443.000	5.807.580	3.435.000	1.110.000
b. Wegen en andere infrastructuur	516.368	381.767	144.011	167.000	1.921.216	420.000	20.000
c. Roerende goederen	80.162	720.943	294.550	342.000	497.000	140.000	125.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	639.499	58.670	59.616	123.963	123.963	123.963	123.963
2. Andere materiële vaste activa	64.122	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	64.122	0	0	0	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
C. Investerings in immateriële vaste activa	22.818	101.586	15.184	84.000	118.000	30.000	0
D. Toegestane investeringssubsidies	252.705	218.762	709.501	756.379	230.524	184.524	184.524
- aan de hulpverleningszone	9.755	123.291	128.248	142.379	144.524	144.524	144.524
- aan besturen van de eredienst	0	88.420	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	242.950	7.051	581.253	614.000	86.000	40.000	40.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	27.958	27.965	27.958	27.885	27.885	27.885	27.885
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	27.958	27.965	27.958	27.885	27.885	27.885	27.885
B. Verkoop van materiële vaste activa	446.181	534.388	287.662	300.000	0	300.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	446.181	534.388	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	446.181	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	534.388	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	287.662	300.000	0	300.000	0
a. Onroerende goederen	0	0	287.662	300.000	0	300.000	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	112.510	0	100.000	100.000	180.000	0	45.000
- van de Vlaamse overheid	112.510	0	0	0	180.000	0	45.000
- van de provincie	0	0	100.000	100.000	0	0	0
III. Investeringsaldo	-1.756.366	-1.764.031	-2.159.622	-2.488.457	-8.490.398	-4.005.602	-1.490.602

Saldo exploitatie en investeringen	1.657.120	1.482.478	905.036	-975.062	-6.729.754	-2.554.760	247.596
------------------------------------	------------------	------------------	----------------	-----------------	-------------------	-------------------	----------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.182.541	1.031.091	941.926	922.118	922.036	868.924	848.536
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.182.541	1.031.091	941.926	922.118	922.036	868.924	848.536
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	38.265	75.230	21.062	50.000	50.000	50.000	50.000
1. Toegestane leningen	38.265	75.230	21.062	50.000	50.000	50.000	50.000
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	38.265	75.230	21.062	50.000	50.000	50.000	50.000

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	639.499	58.670	59.616	123.963	3.623.963	2.123.963	1.123.963
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	3.500.000	2.000.000	1.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	639.499	58.670	59.616	123.963	123.963	123.963	123.963
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	260.394	130.012	133.770	137.883	338.970	142.047	140.435
1. Terugvordering van toegestane leningen	260.394	130.012	133.770	137.883	338.970	142.047	140.435
a. Periodieke terugvorderingen	122.874	130.012	133.770	137.883	138.970	142.047	140.435
b. Niet-periodieke terugvorderingen	137.520	0	0	0	200.000	0	0
III. Financieringssaldo	-320.914	-917.639	-769.601	-710.272	2.990.897	1.347.086	365.862

Budgettair resultaat van het boekjaar	1.336.206	564.838	135.434	-1.685.334	-3.738.857	-1.207.674	613.458
--	------------------	----------------	----------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 44519

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 44519

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 363320 Alg. 24579

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090

Journalvolnummers: JR Budg. 451792 Alg. 36090

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

PRIO IP-1: Uitbouw digitale infrastructuur en nieuwe website

AP-1.1: Op een duurzame en kwaliteitsvolle manier informeren.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	143.198	0	345.000	0	488.198
B. Investerings in materiële vaste activa	0	143.198	0	345.000	0	488.198
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	143.198	0	345.000	0	488.198
c. Roerende goederen	0	143.198	0	345.000	0	488.198

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	37.947	71.819	33.433	285.000	30.000	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	37.947	71.819	33.433	285.000	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	37.947	71.819	33.433	285.000	30.000	30.000
c. Roerende goederen	37.947	71.819	33.433	285.000	30.000	30.000

PRIO IP-2: Energiezuinige ingrepen

AP-2.1: We willen een toonvoorbeeld zijn van een klimaatrobuuste en energiezuinige gemeente.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.364.755	0	496.889	0	1.861.644
A. Investerings in financiële vaste activa	0	334.625	0	0	0	334.625
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	334.625	0	0	0	334.625
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.030.130	0	496.889	0	1.527.019
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.030.130	0	496.889	0	1.527.019
a. Terreinen en gebouwen	0	272.345	0	125.000	0	397.345
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	757.785	0	371.889	0	1.129.674
II. ONTVANGSTEN	0	529.837	0	83.655	0	613.492
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	83.656	0	83.655	0	167.311
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	83.656	0	83.655	0	167.311
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	446.181	0	0	0	446.181
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	446.181	0	0	0	446.181
b. Wegen en andere infrastructuur	0	446.181	0	0	0	446.181

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.202.720	91.011	71.024	148.963	173.963	173.963
A. Investerings in financiële vaste activa	334.625	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	334.625	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	868.095	91.011	71.024	148.963	173.963	173.963
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	868.095	91.011	71.024	148.963	173.963	173.963
a. Terreinen en gebouwen	228.596	32.342	11.407	25.000	50.000	50.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	639.499	58.670	59.616	123.963	123.963	123.963
II. ONTVANGSTEN	474.066	27.885	27.885	27.885	27.885	27.885
A. Verkoop van financiële vaste activa	27.885	27.885	27.885	27.885	27.885	27.885
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	27.885	27.885	27.885	27.885	27.885	27.885
B. Verkoop van materiële vaste activa	446.181	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	446.181	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	446.181	0	0	0	0	0

PRIO IP-3: Uitbouw voertuigenpark

AP-2.1: We willen een toonvoorbeeld zijn van een klimaatrobuuste en energiezuinige gemeente.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	216.587	0	147.000	0	363.587
B. Investerings in materiële vaste activa	0	216.587	0	147.000	0	363.587
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	216.587	0	147.000	0	363.587
c. Roerende goederen	0	216.587	0	147.000	0	363.587

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	15.125	89.314	112.148	47.000	50.000	50.000
B. Investerings in materiële vaste activa	15.125	89.314	112.148	47.000	50.000	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.125	89.314	112.148	47.000	50.000	50.000
c. Roerende goederen	15.125	89.314	112.148	47.000	50.000	50.000

PRIO IP-4: Aankoop kleine materialen**AP-2.1: We willen een toonvoorbeeld zijn van een klimaatrobuuste en energiezuinige gemeente.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	39.322	0	45.000	0	84.322
B. Investerings in materiële vaste activa	0	39.322	0	45.000	0	84.322
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	39.322	0	45.000	0	84.322
c. Roerende goederen	0	39.322	0	45.000	0	84.322

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	15.002	9.841	14.479	15.000	15.000	15.000
B. Investerings in materiële vaste activa	15.002	9.841	14.479	15.000	15.000	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.002	9.841	14.479	15.000	15.000	15.000
c. Roerende goederen	15.002	9.841	14.479	15.000	15.000	15.000

PRIO IP-5: Opmaak klimaatactieplan**AP-2.1: We willen een toonvoorbeeld zijn van een klimaatrobuuste en energiezuinige gemeente.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.465	0	0	0	1.465
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	1.465	0	0	0	1.465

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	1.465	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	1.465	0	0	0

PRIO IP-6: Opmaak Bomenbeheersplan**AP-2.2: We beheren onze bomen en bermen op een slimme en waardevolle manier.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	21.334	0	0	0	21.334
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	21.334	0	0	0	21.334

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	11.070	10.265	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	11.070	10.265	0	0	0	0

PRIO IP-8: Vernieuwen recyclagepark

AP-2.3: We beperken onze afvalberg en zamelen afval op een efficiënte manier in.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	27.358	0	0	0	27.358
B. Investerings in materiële vaste activa	0	27.358	0	0	0	27.358
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	27.358	0	0	0	27.358
a. Terreinen en gebouwen	0	12.088	0	0	0	12.088
b. Wegen en andere infrastructuur	0	15.270	0	0	0	15.270

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	27.358	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	27.358	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	27.358	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	12.088	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	15.270	0	0	0

PRIO IP-9: Opmaak bouwcode**AP-2.4: We ordenen en vullen het grondgebied in op een transparante, duurzame en kwaliteitsvolle manier.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	40.688	0	0	0	40.688
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	40.688	0	0	0	40.688

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	29.962	10.726	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	29.962	10.726	0	0	0

PRIO IP-10: Opmaak detailhandelsvisie**AP-2.4: We ordenen en vullen het grondgebied in op een transparante, duurzame en kwaliteitsvolle manier.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.750	0	0	0	3.750
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	3.750	0	0	0	3.750

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.500	2.250	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	1.500	2.250	0	0	0	0

PRIO IP-11: Opmaak ruimtelijke plannen**AP-2.4: We ordenen en vullen het grondgebied in op een transparante, duurzame en kwaliteitsvolle manier.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	46.014	0	60.000	0	106.014
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	46.014	0	60.000	0	106.014

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	10.249	32.773	2.993	30.000	30.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	10.249	32.773	2.993	30.000	30.000	0

PRIO IP-12: Opmaak mobiliteitsplan

AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	26.337	0	88.000	0	114.337
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	26.337	0	88.000	0	114.337

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	26.337	0	88.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	26.337	0	88.000	0	0

PRIO IP-13: Parkeeraanbod optimaliseren

AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	248.074	0	0	0	248.074
B. Investerings in materiële vaste activa	0	248.074	0	0	0	248.074
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	248.074	0	0	0	248.074
a. Terreinen en gebouwen	0	248.074	0	0	0	248.074

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	239.368	8.706	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	239.368	8.706	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	239.368	8.706	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	239.368	8.706	0	0	0

PRIO IP-14: Fietspad Liersebaan

AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	18.501	0	500.000	0	518.501
B. Investerings in materiële vaste activa	0	18.501	0	500.000	0	518.501
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	18.501	0	500.000	0	518.501
b. Wegen en andere infrastructuur	0	18.501	0	500.000	0	518.501

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	18.501	500.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	18.501	500.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	18.501	500.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	18.501	500.000	0	0

PRIO IP-15: Diverse fietspaden/voetpaden

AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	43.303	0	0	0	43.303
B. Investerings in materiële vaste activa	0	43.303	0	0	0	43.303
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	43.303	0	0	0	43.303
b. Wegen en andere infrastructuur	0	43.303	0	0	0	43.303

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	39.639	752	2.912	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	39.639	752	2.912	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	39.639	752	2.912	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	39.639	752	2.912	0	0	0

PRIO IP-16: Verkeersvriendelijke ingrepen

AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	54.577	0	40.000	0	94.577
B. Investerings in materiële vaste activa	0	54.577	0	40.000	0	94.577
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	54.577	0	40.000	0	94.577
b. Wegen en andere infrastructuur	0	54.577	0	40.000	0	94.577

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	9.684	25.229	19.665	20.000	10.000	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	9.684	25.229	19.665	20.000	10.000	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.684	25.229	19.665	20.000	10.000	10.000
b. Wegen en andere infrastructuur	9.684	25.229	19.665	20.000	10.000	10.000

PRIO IP-17: Aankoop sinalisatiematerieel

AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	70.728	0	40.000	0	110.728
B. Investerings in materiële vaste activa	0	70.728	0	40.000	0	110.728
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	70.728	0	40.000	0	110.728
b. Wegen en andere infrastructuur	0	70.728	0	40.000	0	110.728

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	16.377	21.430	32.921	20.000	10.000	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	16.377	21.430	32.921	20.000	10.000	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	16.377	21.430	32.921	20.000	10.000	10.000
b. Wegen en andere infrastructuur	16.377	21.430	32.921	20.000	10.000	10.000

PRIO IP-18: Lokatie heemkundige kring

AP-3.1: We brengen mensen dicht bij elkaar en laten daardoor Zandhoven leven en beleven.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	30.000	0	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	30.000	0	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	30.000	0	30.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	30.000	0	30.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	30.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	30.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	30.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	30.000	0	0

PRIO IP-19: Uitrusting toerisme

AP-3.1: We brengen mensen dicht bij elkaar en laten daardoor Zandhoven leven en beleven.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	15.000	0	15.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
c. Roerende goederen	0	0	0	15.000	0	15.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	15.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	15.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	15.000	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	15.000	0

PRIO IP-20: Investeringsubsidies gebouwen (sport)**AP-3.1: We brengen mensen dicht bij elkaar en laten daardoor Zandhoven leven en beleven.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	168.304	0	106.000	0	274.304
D. Toegestane investeringsubsidies	0	168.304	0	106.000	0	274.304

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	80.000	7.051	81.253	66.000	20.000	20.000
D. Toegestane investeringsubsidies	80.000	7.051	81.253	66.000	20.000	20.000

PRIO IP-21: Investeringsubsidies gebouwen (jeugd)**AP-3.1: We brengen mensen dicht bij elkaar en laten daardoor Zandhoven leven en beleven.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	525.430	0	60.000	0	585.430
D. Toegestane investeringsubsidies	0	525.430	0	60.000	0	585.430

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	25.430	0	500.000	20.000	20.000	20.000
D. Toegestane investeringsubsidies	25.430	0	500.000	20.000	20.000	20.000

PRIO IP-22: Uitwerking masterplannen

AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	859.875	0	576.000	0	1.435.875
B. Investerings in materiële vaste activa	0	859.875	0	576.000	0	1.435.875
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	859.875	0	576.000	0	1.435.875
a. Terreinen en gebouwen	0	859.875	0	576.000	0	1.435.875
II. ONTVANGSTEN	0	100.000	0	0	0	100.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	100.000	0	0	0	100.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	22.231	94.139	743.506	576.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	22.231	94.139	743.506	576.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	22.231	94.139	743.506	576.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	22.231	94.139	743.506	576.000	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	100.000	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	100.000	0	0	0

PRIO IP-23: Vernieuwen straatnaamborden**AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.****PRIO IP-24: Vergroening dorpskernen****AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	114.934	0	50.000	0	164.934
B. Investerings in materiële vaste activa	0	114.934	0	50.000	0	164.934
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	114.934	0	50.000	0	164.934
a. Terreinen en gebouwen	0	114.934	0	50.000	0	164.934

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	17.616	82.597	14.721	25.000	25.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	17.616	82.597	14.721	25.000	25.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.616	82.597	14.721	25.000	25.000	0
a. Terreinen en gebouwen	17.616	82.597	14.721	25.000	25.000	0

PRIO IP-25: Aankoop speeltoestellen

AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	23.145	0	120.000	0	143.145
B. Investerings in materiële vaste activa	0	23.145	0	120.000	0	143.145
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	23.145	0	120.000	0	143.145
c. Roerende goederen	0	23.145	0	120.000	0	143.145

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	11.040	869	11.235	120.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	11.040	869	11.235	120.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.040	869	11.235	120.000	0	0
c. Roerende goederen	11.040	869	11.235	120.000	0	0

PRIO IP-26: Bouw VTC

AP-3.2: We blijven geloven en inzetten op de accentuering, de eigenheid en de ontwikkeling van elk deeldorp.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	836.121	0	8.435.000	0	9.271.121
B. Investerings in materiële vaste activa	0	836.121	0	8.435.000	0	9.271.121
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	836.121	0	8.435.000	0	9.271.121
a. Terreinen en gebouwen	0	836.121	0	8.435.000	0	9.271.121

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	132.922	141.247	561.952	4.435.000	3.000.000	1.000.000
B. Investerings in materiële vaste activa	132.922	141.247	561.952	4.435.000	3.000.000	1.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	132.922	141.247	561.952	4.435.000	3.000.000	1.000.000
a. Terreinen en gebouwen	132.922	141.247	561.952	4.435.000	3.000.000	1.000.000

PRIO IP-36: Fietspad Vierselbaan - Hofstraat

AP-2.5: Mobiliteitsstromen in Zandhoven zijn slim en duurzaam verankerd.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	19.150	0	430.000	0	449.150
B. Investerings in materiële vaste activa	0	19.150	0	430.000	0	449.150
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	19.150	0	430.000	0	449.150
b. Wegen en andere infrastructuur	0	19.150	0	430.000	0	449.150
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	225.000	0	225.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	225.000	0	225.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	19.150	280.000	150.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	19.150	280.000	150.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	19.150	280.000	150.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	19.150	280.000	150.000	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	180.000	0	45.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	180.000	0	45.000

PRIO IP-37: Bouw triage- zn testcentrum corona Malle

AP-4.1: We zoeken kwetsbare personen en mensen met een zorgnood op en ondersteunen hen.

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 44519

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 363320 Alg. 24579

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0703	Openbare bibliotheken	221	561.952	1.000.000	-438.048	Lopende bouwwerkzaamheden/overdracht naar 2023 (€ 435.000)
0200	Wegen	222	280.370	609.000	-328.630	Lopende uitvoering van de masterplannen
0119	Overige algemene diensten	241	33.433	260.000	-226.567	Overdracht naar 2023 (€ 225.000)
0290	Overige mobiliteit en verkeer	214		88.000	-88.000	Overdracht naar 2023 (€ 88.000)
0742	Sportinfrastructuur	664	81.253	160.000	-78.747	Overdracht naar 2023 (€ 46.000)
0670	Straatverlichting	250	59.616	123.963	-64.347	Mindere uitvoeringsgraad. Zie cijfers van Fluvius.
0600	Ruimtelijke planning	214	13.719	68.000	-54.281	Bouwcode afgewerkt + mindere opmaak van andere plannen
0200	Wegen	224	95.820	129.000	-33.180	Onderhoud van fietspaden en wegenwerken is lopende.
720	Monumentenzorg	221		30.000	-30.000	Onderhoud windmolen werd vastgelegd in 2022
0200	Wegen	225	32.921	60.000	-27.079	Te hoge raming voor signalisatiemetraal
0800	Gewoon basisonderwijs	230	40.825	60.000	-19.175	Te hoge raming
0520	Toerisme - Onthaal en promotie	230		15.000	-15.000	Uitgesteld naar later
0410	Brandweer	664	128.248	142.379	-14.131	Zie opvragingen van Zone Rand
0119	Overige algemene diensten	243	112.148	125.000	-12.852	Overdracht naar 2023 (€ 12.000)
0680	Groene ruimte	222	14.721	25.000	-10.279	Mindere uitvoeringsgraad in 2022
0930	Sociale huisvesting	221		10.000	-10.000	Uitstel bouw doorgangswoning 2023

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0090	Overige algemene financiering	260	287.662	300.000	-12.338	Verkoop twee bouwgronden St.Jozefstraat

T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 451792 Alg. 36090

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	6.817.084	5.984.856	5.106.628	7.861.667	9.137.094	9.261.057
1. Financiële schulden op 1 januari	7.307.939	6.817.084	5.984.856	5.106.628	7.861.667	9.137.094
2. Nieuwe leningen	639.499	58.670	59.616	3.623.963	2.123.963	1.123.963
4. Overboekingen	-1.130.392	-890.897	-937.845	-868.924	-848.536	-1.000.000
5. Andere mutaties	38	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.082.869	942.637	938.556	885.444	865.056	1.016.520
1. Financiële schulden op 1 januari	1.134.980	1.082.869	942.637	938.556	885.444	865.056
2. Aflossingen	-1.182.541	-1.031.091	-941.926	-922.036	-868.924	-848.536
3. Overboekingen	1.130.392	890.897	937.845	868.924	848.536	1.000.000
4. Andere mutaties	38	-38	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	40	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	7.899.953	6.927.533	6.045.184	8.747.111	10.002.150	10.277.577

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 44519

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 363320 Alg. 24579

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 405430 Alg. 35166

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 451792 Alg. 36090

Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeentebestuur Zandhoven
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Ondernemingsnr.: 0207 539 220

OCMW Zandhoven
Liersebaan 12 - 2240 Zandhoven
Ondernemingsnr.: 0212.191.359

Filters

Boekjaar: 2022

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE, OCMW

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 4.688.121,38	€ 0,00	€ 27.957,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.660.163,57
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 4.679.197,18	€ 0,00	€ 27.957,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.651.239,37
3. OCMW-verenigingen	€ 123,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 123,95
4. Andere financiële vaste activa	€ 8.800,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.800,25
C. Materiële vaste activa	€ 42.187.228,28	€ 1.850.556,74	€ 287.662,00	€ 175.455,56		€ 1.504.361,65	€ 0,00	€ 42.421.216,93
1. Gemeenschapsgoederen	€ 38.483.498,09	€ 1.850.556,74	€ 0,00	€ 0,00		€ 1.467.050,81	€ 0,00	€ 38.867.004,02
a. Terreinen en gebouwen	€ 29.047.594,12	€ 1.352.379,38	€ 0,00	€ 0,00		€ 685.743,04	€ 0,00	€ 29.714.230,46
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 7.817.171,31	€ 144.010,82	€ 0,00	€ 0,00		€ 482.316,88	€ 0,00	€ 7.478.865,25
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 61.922,14	€ 66.539,10	€ 0,00	€ 0,00		€ 40.716,42	€ 0,00	€ 87.744,82
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 636.444,93	€ 228.011,10	€ 0,00	€ 0,00		€ 203.711,30	€ 0,00	€ 660.744,73
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 599.174,91	€ 59.616,34	€ 0,00	€ 0,00		€ 54.563,17	€ 0,00	€ 604.228,08
f. Erfgoed	€ 321.190,68	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 321.190,68
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 3.703.730,19	€ 0,00	€ 287.662,00	€ 175.455,56	€ 0,00	€ 37.310,84	€ 0,00	€ 3.554.212,91
a. Terreinen en gebouwen	€ 3.703.730,19	€ 0,00	€ 287.662,00	€ 175.455,56	€ 0,00	€ 37.310,84	€ 0,00	€ 3.554.212,91
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 96.381,58	€ 15.183,96	€ 0,00	€ 0,00		€ 28.628,49	€ 0,00	€ 82.937,05

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 3.579.681,80	€ 100.000,00	€ 544.372,33	€ 0,00	€ 3.135.309,47
OCMW		€ 685.069,78	€ 0,00	€ 30.096,59	€ 0,00	€ 654.973,19
Totaal		€ 4.264.751,58	€ 100.000,00	€ 574.468,92	€ 0,00	€ 3.790.282,66
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomsst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 2.719.535,65	€ 1.977.617,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.697.153,14
OCMW		€ -923.246,75	€ -944.551,30	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.867.798,05
Totaal		€ 1.796.288,90	€ 1.033.066,19	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.829.355,09
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
OCMW		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 42.855.137,57	€ 0,00		€ 0,00	€ 42.855.137,57
OCMW		€ 501.625,18	€ 0,00		€ 0,00	€ 501.625,18
Totaal		€ 43.356.762,75	€ 0,00		€ 0,00	€ 43.356.762,75
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 49.154.355,02			€ 1.533.245,16	€ 50.687.600,18
OCMW		€ 263.448,21			€ -974.647,89	€ -711.199,68
Totaal		€ 49.417.803,23			€ 558.597,27	€ 49.976.400,50

Bijlagen

- SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2022
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- FVA** Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
- LT-V** Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
- LT-S** Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
- PAT** Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
- BK** Aansluiting werkkapitaal
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
109000	Saldo beginbalans	-43.356.762,75		501.625,18	-501.625,18
140000	Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	-1.796.288,90	2.152.197,62	4.981.552,71	-2.829.355,09
150000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op korte termijn	-6.036.675,10		6.136.675,10	-6.136.675,10
150009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op ko - in result...	3.085.793,74	3.211.182,16		3.211.182,16
150100	Investeringsubsidies van andere overheden dan de gemeente met vord...	-749.678,66		749.678,66	-749.678,66
150109	Investeringsubsidies van andere overheden dan de gemeec - in result...	352.226,41	374.009,93		374.009,93
152000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-788.549,32		788.549,32	-788.549,32
152009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van - in result...	788.549,32	788.549,32		788.549,32
159000	Overige investerings-schenken	-1.090.392,88		1.090.392,88	-1.090.392,88
159009	Overige investerings-schenken - in resultaat opgenomen	173.974,91	601.271,89		601.271,89
160000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-2.499.952,94		2.631.249,75	-2.631.249,75
160001	Voorzieningen responsabiliseringsbijdragen	-808.507,00	180.318,00	1.313.601,00	-1.133.283,00
172000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-545.339,09	116.899,70	663.041,61	-546.141,91
173300	Schulden aan kredietinstellingen : Belfius	-5.345.824,62	863.402,50	5.347.301,30	-4.483.898,80
173310	Schulden aan kredietinstellingen : BNP Paribas	-93.628,18	17.063,14	93.628,18	-76.565,04
174009	Andere leningen: De Lijn	-27,03	4,53	27,03	-22,50
211000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow en soortgelijke rechten -...	11.664,58	11.664,58		11.664,58
211009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow en soortgeli - Geboekte a...	-11.664,58		11.664,58	-11.664,58
214000	Plannen en studies	604.845,12	620.029,08		620.029,08
214009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-508.463,54		537.092,03	-537.092,03
220000	Terreinen - gemeenschapsgoederen	6.467.336,12	6.491.572,58		6.491.572,58
220100	Terreinen - gemeenschapsgoederen	3.209.474,01	3.209.474,01		3.209.474,01
220200	Terreinen - gemeenschapsgoederen	6.229.277,83	6.229.277,83		6.229.277,83
220300	Terreinen - gemeenschapsgoederen	505.174,72	505.174,72		505.174,72
221000	Buitengewoon onderhoud gebouwen	19.624.904,55	19.636.311,97		19.636.311,97
221007	Buitengewoon onderhoud gebouwen - Activa in aanbouw	12.160,59	165.672,23	2.255,22	163.417,01
221009	Buitengewoon onderhoud gebouwen - Geboekte afschrijvingen	-10.812.978,69		11.219.996,92	-11.219.996,92
221019	Buitengewoon onderhoud gebouwen - Geboekte waardeverminderingen	-2.898.640,92		2.898.640,92	-2.898.640,92
221100	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - uitrusting en buitengewoon onderh...	129.644,72	129.644,72		129.644,72
221107	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - uitrusting en buitengewoon - Acti...	13.055,90	13.055,90		13.055,90
221109	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - uitrusting en buiten - Geboekte a...	-95.679,71		101.630,86	-101.630,86
221400	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	7.130.039,13	7.441.917,83		7.441.917,83
221407	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	274.169,08	836.120,94		836.120,94
221409	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1.244.297,28		1.469.802,01	-1.469.802,01
221500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	291.762,00	291.762,00		291.762,00
221507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	32.867,08	32.867,08		32.867,08
221509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-71.110,57		79.951,75	-79.951,75
222000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	1.426.298,55	1.514.125,40	227,37	1.513.898,03
222007	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	6.990,12	299.996,55	88.957,39	211.039,16
222009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1.182.853,11		1.221.280,86	-1.221.280,86
224000	Wegen	40.694.133,24	41.044.988,26		41.044.988,26
224007	Wegen - Activa in aanbouw	339.378,10	448.737,74	364.394,31	84.343,43
224009	Wegen - Geboekte afschrijvingen	-33.251.709,00		33.724.929,39	-33.724.929,39
225000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	851.998,62	907.296,41	7.107,32	900.189,09
225009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - Geboekte afschrijvingen	-819.609,76		828.209,56	-828.209,56
226000	Waterlopen en waterbekkens	16.390,55	16.390,55		16.390,55
226009	Waterlopen en waterbekkens - Geboekte afschrijvingen	-13.410,44		13.907,13	-13.907,13
228900	Overige onroerende infrastructuur	400.400,95	400.400,95		400.400,95
228909	Overige onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen	-400.400,95		400.400,95	-400.400,95
230000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	1.026.832,27	1.093.371,37		1.093.371,37
230009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	-964.910,13		1.005.626,55	-1.005.626,55
240000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen	618.172,03	618.172,03		618.172,03
240009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - ge - Geboekte a...	-618.172,03		618.172,03	-618.172,03
241000	ICT-materiaal	351.370,57	503.998,73	36.765,41	467.233,32
241009	ICT-materiaal - Geboekte afschrijvingen	-290.842,55		366.051,99	-366.051,99
242000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen	12.946,99	12.946,99		12.946,99
242009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - ge - Geboekte a...	-12.946,99		12.946,99	-12.946,99
243000	Auto's, vrachtwagens, tractoren, speciale voertuigen, ...	2.306.450,61	2.418.598,96		2,4

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
243009	Auto's, vrachtwagens, tractoren, speciale voertuigen, - Geboekte a...	-1.730.533,70		1.859.035,56	-1.859.035,56
250000	Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoederen	698.168,24	757.784,58		757.784,58
250009	Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoedere - Geboekte a...	-98.993,33		153.556,50	-153.556,50
260000	Terreinen - overige materiële vaste activa	3.024.458,47	3.199.914,03	287.662,00	2.912.252,03
261000	Gebouwen - overige materiële vaste activa	1.793.025,68	1.793.025,68		1.793.025,68
261009	Gebouwen - overige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	-1.113.753,96		1.151.064,80	-1.151.064,80
270000	Onroerend erfgoed	321.132,68	321.132,68		321.132,68
275100	Kunstwerken	58,00	58,00		58,00
281000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	5.866.733,72	5.866.733,72	27.957,81	5.838.775,91
281100	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	-15.366,67		15.366,67	-15.366,67
281900	Bel. in en vord. op intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. waa...	-1.172.169,87		1.172.169,87	-1.172.169,87
283000	Belangen in OCMW-verenigingen - aanschaffingswaarde	250,00	250,00		250,00
283100	Belangen in OCMW-verenigingen - nog te storten bedragen (-)	-126,05		126,05	-126,05
284000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	9.371,70	9.371,70		9.371,70
284100	Aandelen De Lijn- nog te storten bedragen (-)	-571,45		571,45	-571,45
290304	Toegestane leningen aan AGB	1.013.980,83	1.035.042,59	63.609,18	971.433,41
290308	Opvraging uit het investeringsfonds HidroRio	5.292.041,44	5.292.041,44	68.535,36	5.223.506,08
400000	Werkingsvorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	140.867,32	1.773.841,07	1.366.471,14	407.369,93
400200	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	4.387,83	138.157,68	72.923,19	65.234,49
400500	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	80,00	87.654,15	87.581,65	72,50
404000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	81.355,37	261.537,22	234.686,92	26.850,30
406000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	3.092,92	12.616,95	7.892,52	4.724,43
406001	Vooruitbetalingen verledding OV	538,42	538,42		538,42
406002	Vooruitbetalingen Investeringsubsidie bouw chirolokaal Massenhoven	205.000,00	500.000,00	500.000,00	
407000	Vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	5.843,66	7.573,43		7.573,43
408000	Interne rekening-courant transferten naar OCMW ontvangsten OCMW	1.087.870,81	1.987.870,81		1.987.870,81
409000	Vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen	-3.532,74		4.403,90	-4.403,90
413000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	448.272,10	10.892.128,96	10.162.338,29	729.790,67
413001	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	36.217,99	36.217,99		36.217,99
413500	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst	47.762,42	220.700,96	125.028,03	95.672,93
414000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	109.530,00	247.400,00	103.540,00	143.860,00
415100	Vorderingen wegens investeringsubsidies		644.340,81	552.665,02	91.675,79
415300	Vorderingen wegens werkingsubsidies	165.472,59	10.523.371,60	10.405.115,27	118.256,33
415310	Vorderingen wegens werkingsubsidies sociale dienstverlening	408,86	8.121,14	8.121,14	
416001	Andere operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	46.667,88	46.667,88		46.667,88
416021	Voorschotten respbijdragen voor jaar 2021	7.617,72	14.834,89	14.834,89	
416022	Voorschotten respbijdragen voor jaar 2022		14.754,12		14.754,12
416100	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	33.238,55	521.292,75	491.839,27	29.453,48
417000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	13.394,30	69.641,21	392,27	69.248,94
419000	Diverse vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-10.099,44	891,80	46.967,35	-46.075,55
422000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-53.835,82	112.649,35	170.735,52	-58.086,17
423300	Schulden aan kredietinstellingen : Belfius	-872.530,09	953.003,24	1.816.405,74	-863.402,50
423310	Schulden aan kredietinstellingen : BNP Paribas	-16.304,92	16.304,92	33.368,06	-17.063,14
424009	De Lijn	-4,33	4,33	8,86	-4,53
430000	Kredietinstellingen - Leningen op rekening met vaste termijn	-39,87	1.236,98	1.236,98	
440000	Leveranciers	-337.295,86	12.505.932,18	12.729.338,58	-223.406,40
444000	Te ontvangen facturen	-515,68	134.559,84	159.386,08	-24.826,24
445300	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-242.877,40	1.064.022,04	1.238.674,90	-174.652,86
446000	Te betalen toegestane leningen		3.332,12	21.061,76	-17.729,64
448000	Interne rekening-courant Transferten naar OCMW uitgaven Gemeente	-1.087.870,81		1.987.870,81	-1.987.870,81
449100	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-3.310,93	3.342,58	6.974,19	-3.631,61
449200	INNING EN BETALING BORG KASSA ALFA	-840,00	1.540,00	1.540,00	
449300	Borgtochten ontvangen in contanten	-46.926,40	4.497,05	53.225,89	-48.728,84
449900	Andere overige schulden uit ruiltransacties	-313.829,21	204.640,77	313.829,21	-109.188,44
449901	Overige niet-financiële schulden uit ruiltransacties	-27.585,25		37.075,19	-37.075,19
453000	Ingehouden voorheffing	-77.649,35	977.922,84	1.077.442,23	-99.519,39
454000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-77.973,97	3.718.721,00	4.046.240,90	-327.519,90
455000	Netto-Bezoldigingen		3.139.974,20	3.146.797,73	-6.823,53
460000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-179.259,00	7.345,00	183.215,98	-175.870,98
460001	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdragen	-67.974,00	9.796,00	82.475,00	-72.679,00
461000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-274.020,57		318.808,41	-318.808,41
474000	Geraamd bedrag der belastingschulden		148,44	149,26	-0,82
475000	Te betalen btw	-2.655,61		2.655,61	

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
481000	Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	-17.807,17	804.381,32	834.931,90	-30.550,58
482000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-1.125,00	1.125,00	1.125,00	
489000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	-134.417,11	3.299.733,12	3.418.071,81	-118.338,69
494300	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen	68.535,36	68.535,36	68.535,36	
494304	Vorderingen van toegetsane leningen van het AGB die binnen het jaar...	64.347,29	127.956,47	65.234,49	62.721,98
494308	Vorderingen op toegestane leningen aan HidroRio die binnen het jaar...		205.606,08	137.070,72	68.535,36
530000	Termijndeposito's - nominale waarde	5.159.653,00	5.775.410,63	516.072,36	5.259.338,27
550000	Belfius zichtrekening	50.785,37	2.071.675,21	2.023.252,34	48.422,87
550010	Belfius zichtrekening geringe exploitatie-uitgaven	472,80	5.839,68	5.265,95	573,73
550020	Belfius zichtrekening dringende sociale uitgaven	3.465,02	12.695,02	9.618,13	3.076,89
550030	Belfius zichtrekening prepaid kaarten	1.134,00	3.134,00	2.635,00	499,00
550100	BNP PARIBAS FORTIS	6.391,04	21.881,03	16.981,25	4.899,78
550300	KBC BANK	10,93	10,93	10,93	
550400	BANK VAN DE POST	-40,03	74,36	171,78	-97,42
555000	BELFIUS	1.489.339,78	24.280.726,33	23.350.984,62	929.741,71
570000	Kas geringe exploitatie-uitgaven	454,81	1.041,30	762,31	278,99
570002	KAS VAN DE SECRETARIS	325,00	325,00		325,00
570003	KAS VAN HET ONTHAAL	200,00	53.012,32	52.812,32	200,00
570004	KAS VAN HET MILIEU	491,00	491,00		491,00
570005	KAS VAN HET SECRETARIAAT	125,00	850,00	750,00	100,00
570006	KAS VAN DE BEVOLKING/BURGERLIJKE STAND	300,00	80.236,35	79.936,35	300,00
580001	INTERNE OVERBOEKING KASSA ALFA		135.471,82	133.494,23	1.977,59
610010	Huur en huurlasten van onroerende goederen	93.727,74	106.736,91	8.250,04	98.486,87
610300	Onderhoud en herstel van gebouwen (ook huisgerief en tuinen)	212.804,13	238.542,96	7.524,06	231.018,90
610301	Benodigdheden voor wegen- en waterlopen (niet signalisatie en straa...	25.362,43	35.694,81		35.694,81
610302	Benodigdheden voor ijzel- en sneeuwbestrijding	12.050,17	4.432,28		4.432,28
610303	Benodigdheden voor signalisatie en ander straatmeubilair	12.716,71	10.685,91		10.685,91
610304	SALDO KOST EXPLOITATIE EN OPBRENGST VENNOOTSCHAPSBELASTING	103.845,98	49.359,58	4.941,78	44.417,80
610305	Prestaties voor waterlopen (grachten)	10.948,00	6.494,07		6.494,07
610306	Onderhoud parken en plantsoenen	8.265,69	15.076,69		15.076,69
610310	Onderhoud en herstel van gebouwen (ook huisgrief) Vluchtelingenopva...		5.096,23	433,16	4.663,07
611000	Elektriciteit	301.911,30	387.201,31	8.691,96	378.509,35
611100	Gas	110.159,79	242.712,15	8.759,58	233.952,57
611300	Water	28.174,91	20.324,54		20.324,54
612100	Verzekering voertuigen	40.056,92	33.759,23	969,29	32.789,94
612200	Verzekering dienstverplaatsingen	587,50	320,79		320,79
612300	Verzekering gebouwen	38.891,50	38.858,63	1.924,65	36.933,98
612500	Verzekering cliënten sociale dienst	296,00	296,00		296,00
612600	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	18.029,21	75.578,97	57.844,22	17.734,75
613000	Juridisch advies voor dienstverlening	726,00	1.452,00		1.452,00
613001	Erelonen, vergoedingen aan artsen, expertises, consultancy...	43.051,18	19.344,80	5.517,96	13.826,84
613004	Presentiegelden voor jury's	2.250,00	4.725,00		4.725,00
613006	Auteursrechten, (onkosten)vergoeding voor lesgevers, optredens e.d.	71.245,51	93.119,50	607,86	92.511,64
613200	Kabel, TV, internet...	220,99			
613999	Kosten voor allerlei organisaties, uitstappen, (school)reizen e.d.	71.734,70	140.745,21	940,80	139.804,41
614000	Drukwerken	44.304,72	33.326,26	88,91	33.237,35
614001	Bureelbenodigdheden	10.209,05	14.006,00	2.992,57	11.013,43
614002	Boeken, documentatie, abonnementen	58.886,17	70.147,32	67,00	70.080,32
614003	Portkosten	37.751,91	37.856,62	1.699,53	36.157,09
614004	Telefoon- en de communicatiekosten	50.023,68	48.138,67	4.979,49	43.159,18
614005	Prestaties administratieve diensten	175.044,07	209.301,79	453,45	208.848,34
614006	Prijzen, aandenkens, geschenken, speelgoed...	5.816,52	4.789,20		4.789,20
614007	Beheerskosten 2de pensioenpijler	357,43	3.100,47	57,88	3.042,59
614008	Uitbetaling geschenkcheques	40.139,00	54.770,00	20,00	54.750,00
614009	Receptie- en representatiekosten, kosten onthaal en kleine feestelijkheden	44.369,73	108.042,12	1.880,69	106.161,43
614010	Procedure vergoedingen aan advocaten, gerechtskosten en deurwaarders	30.704,71	34.847,68		34.847,68
614100	Inningskosten personenbelasting	44.642,63	49.187,27		49.187,27
614300	Beheers- en werkingskosten van de informatica	193.590,12	285.735,00	4.764,68	280.970,32
615006	Bijdragen en lidgelden	32.279,57	26.856,18		26.856,18
615010	Kosten voor beroepsopleiding	22.251,15	16.413,39		16.413,39
615011	Aankoop en onderhoud werkkledij	14.223,42	12.617,03	80,13	12.536,90
615197	Solidariteitsbijdrage Handicar	3.516,75	3.777,25		3.777,25
615198	Bijdrage Land van Playsantiën	4.000,00	4.000,00		

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
615199	Bijdrage Toerisme Provincie Antwerpen	1.500,00	1.750,00		1.750,00
615200	Huur technisch materiaal	56.078,61	46.471,58	966,71	45.504,87
615201	Bijdrage LOGO	974,52	978,68		978,68
615202	Bijdragen werkingskosten Kempisch Landschap + Regionaal Landschap D...	20.123,20	6.533,61		6.533,61
615500	Prestaties voor ophaling van huisvuil	210.664,10	7.258,17	10,00	7.248,17
615501	Prestaties voor ophaling containers op containerpark	146.430,24	152.640,73	2.049,68	150.591,05
615502	Prestaties voor verwerking steenpuin	18.783,51	10.788,24		10.788,24
615503	Prestaties voor hakselen snoeiafval	15.037,28	31.691,76		31.691,76
615505	Prestaties in het kader van milieubescherming	4.530,41	7.242,04	3.633,36	3.608,68
615506	Kosten afvalbeheer gemaakt door IGEAN		860.000,00		860.000,00
615507	Kosten PBW gemaakt door IGEAN		40.000,00		40.000,00
615999	Overige diensten en diverse leveringen	260.762,29	226.387,90	6.744,06	219.643,84
616000	Aankoop maaltijden	68.039,72	66.438,47		66.438,47
616001	Onderhoud voertuigen	102.274,33	101.221,47	1.795,98	99.425,49
616004	Brandstof voor de voertuigen	74.118,04	101.019,64		101.019,64
620010	Bezoldigingen schepencollege en vast bureau	285.779,42	303.777,37	109,88	303.667,49
620020	Presentiegelden raadsleden	49.800,00	49.100,00		49.100,00
620110	Bezoldigingen vastbenoemd personeel (ook vakantiegeld en eindejaarstoelage)	951.912,91	1.019.929,91	5.549,40	1.014.380,51
620610	Bezoldigingen contractueel personeel (ook vakantiegeld en eindejaar...	2.705.216,74	3.128.169,65	7.269,16	3.120.900,49
620710	secretaris AMWD (muziekschool)	6.876,45	4.212,60		4.212,60
620720	Bezoldiging prestaties (Middagtoez., Busbeg. en verkeersopz.)	37.771,60	43.374,96		43.374,96
620800	Bezold. en rechtstr. soc. voordelen - onderw. pers. tlv andere over...	46.152,74	36.927,85		36.927,85
620810	Bezoldiging onderwijzend personeel tlv andere overheden	2.062.128,18	2.949.117,82	700.000,00	2.249.117,82
621000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - politiek personeel	4.993,41	5.345,98		5.345,98
621111	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel (ZIV/RSZ/Pensioen)	392.528,92	434.224,84	1.747,19	432.477,65
621212	Werkgeversbijdragen contractueel personeel (ZIV/RSZ/Pensioen)	774.801,74	906.334,46	2.279,07	904.055,39
621220	2de PP - 99,52% + sol;bijdrage (8.86%)	6.591,80	8.907,25	1.085,70	7.821,55
621900	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabiliseringsbijdrage	14.994,06	8.017,53		8.017,53
622200	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - niet vast benoemd personeel	74.042,13	98.501,16	12.007,74	86.493,42
623001	Bijdrage GSD	4.950,83	5.449,48		5.449,48
623002	Hospitalisatieverzekering	23.344,31	24.302,91	149,40	24.153,51
623003	Bijdragen vakbondspremies	5.073,95	5.073,95	46,55	5.027,40
623004	Aankoop maaltijdcheques	156.210,81	154.926,33	836,92	154.089,41
623005	Verzekering arbeidsongevallen	71.261,56	66.599,81	804,61	65.795,20
623006	Andere personeelskosten	14.645,32	17.985,26	73,39	17.911,87
623141	Fietsvergoedingen	20.627,94	28.220,90		28.220,90
623169	Reis- en verblijfskosten van gemeentepersoneel	2,40	301,57		301,57
624010	Pensioenen politiek personeel	164.829,52	176.044,45	6,03	176.038,42
630100	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	33.582,68	28.628,49		28.628,49
630200	Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.462.061,04	1.504.361,65		1.504.361,65
634000	Toevoeging aan waardeverminderingen op werkingsvorderingen op ten h...	13.632,18	37.739,07		37.739,07
634100	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	-8.356,93		891,80	-891,80
635000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	1.817.247,41	322.144,79		322.144,79
635100	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug...	-825.149,00	382.478,00	247.233,00	135.245,00
636000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	5.661,81	44.787,84		44.787,84
636100	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-1.703,28			
640100	Roerende voorheffing	49,83	149,83		149,83
640190	Andere taken en indirecte belastingen	50,00			
640200	Onroerende voorheffing	9.576,26	10.396,84		10.396,84
640290	Belastingen op rollend materieel	4.034,82	4.647,97		4.647,97
642000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen		8.242,26		8.242,26
643100	Vergoeding schadegevallen	1.857,31	600,00		600,00
648010	Toekenning leefloon	314.080,84	357.983,64	2.160,67	355.822,97
648080	Toekenning installatiepremie daklozen	2.769,08	12.246,94		12.246,94
648110	Steun in speciën	19.667,21	17.276,19	150,00	17.126,19
648111	Steun doelgroep COVID-19	18.665,12	3.401,05		3.401,05
648120	Voorschotten op lonen, sociale uitkeringen en dergelijke	10.448,44	6.800,94		6.800,94
648130	Huurtoelagen	9.939,07	8.894,48		8.894,48
648131	Fonds ter bestrijding uithuiszetting	2.828,36			
648140	Steun en subsidie voor gas en electriciteit	3.296,55	6.756,17		6.756,17
648150	Steun en subsidie voor culturele en sociale ontplooiing	2.482,71	2.284,75	140,50	2.144,25
648155	Steun en subsidie voor strijd tegen kinderarmoede	3.612,11	2.001,42		2.001,42
648156	Vrijetijdstoelage 50% (voormalig gemeente)	1.601,70	2.803,29		

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
648160	Steun en subsidie voor stookolie	7.945,00	18.495,31		18.495,31
648170	Steun aardgasbudgetmeter	2.888,80	4.237,90	118,64	4.119,26
648210	Steun in natura (niet medisch)	12.350,68	12.921,62		12.921,62
648215	Steun in natura (medisch)	6.947,79	5.599,67		5.599,67
648220	Verblijfskosten van bejaarden in rusthuizen	103.221,95	77.464,09		77.464,09
648230	Huurwaarborgen	19.815,02	22.635,82		22.635,82
648240	Steun in speciën vreemdelingen niet LOI (equivalent leefloon wet 1965)	20.058,10	227.699,69		227.699,69
648260	Doorstorting LOI Cumul		711,04		711,04
648270	Steun vreemdelingen LOI (Zakgeld, telefoongeld en procedure)	21.161,84	27.946,24	967,40	26.978,84
648280	Steun vreemdelingen LOI (medisch, wet 1965)	4.768,60	4.168,43		4.168,43
649090	Subsidie intergemeentelijk sociaal verhuurkantoor	2.800,00	4.200,00		4.200,00
649100	Algemene werkingsubsidies	51.048,00			
649233	Personeelsdienst: Veiligheid: Bijdr werkingsk intergemeentelijke s...	202,18	95,26		95,26
649330	Werkingsstoelage politiezone	1.650.427,00	1.608.947,00		1.608.947,00
649400	Werkingsstoelage aan de hulpverleningszone	323.251,00	352.834,00		352.834,00
649401	Algemene werkingsubsidie kerkfabrieken	3.353,26	11.146,17		11.146,17
649500	Prijssubsidies AGB	144.101,86	326.820,25		326.820,25
649600	Andere specifieke werkingsubsidies	44.695,00	39.445,00	6.145,00	33.300,00
649601	Overig sociaal beleid: Toelage nominatief. praatcafé dementie Dwaallicht	700,00	850,00		850,00
649603	Overig sociaal beleid: Toelage nominatief. Welzijnsschakels Zh soc ...	900,00	900,00		900,00
649604	Culturele subsidies (noodfonds)	181.056,44			
649700	Andere specifieke werkingsubsidies	1.002.212,41	1.158.019,69	915.296,10	242.723,59
649701	Overig sociaal beleid: Tussenkomst werkingskosten. KINA (alg bijdra...	21.382,54	22.889,48		22.889,48
649702	Overig sociaal beleid: Tussenkomst werkingskosten. Aansluitingskosten MMC	1.278,78	1.425,90		1.425,90
649703	Over socl bel: Tussenk werking Instel ten dienste v gezinnen (Domo,...	6.629,00	6.955,00		6.955,00
649704	Overig soc beleid: Tussenk werkingskosten. Jurist schuldbemiddeling (kina)	8.917,93	10.000,00	77,88	9.922,12
649706	Overig sociaal beleid: Tussenkomst werkingskosten trajectbegeleidin...	10.678,87	19.698,00	1.486,38	18.211,62
649707	Overig sociaal beleid: Tussenkomst werkingskosten. Subsidie feestvarken	1.308,00	1.312,00		1.312,00
649708	Overig soc beleid: Tussenkomst werkingskost Kina: Lok soc beleid (o...	3.375,00	3.375,00		3.375,00
649709	Overig soc beleid: Tussenkomst werkingskosten.CAW woonbegeleiding (...)		22.222,80		22.222,80
649710	Kosten pré-triagecentrum	4.507,09			
649712	Subsidie Leren@vaart		1.112,00		1.112,00
649800	Subsidies sportverenigingen (reglement)	12.389,37	11.842,13	357,46	11.484,67
649801	Subsidie jeugdsportbegeleiders (reglement)	180,00	1.235,04		1.235,04
649802	Subsidies onderhoudswerken (reglement)	1.086,54	1.316,11		1.316,11
649804	Kampsubsidies (reglement)	5.790,00	7.401,00		7.401,00
649805	Subsidie kadervorming (reglement)	105,00	4.149,00		4.149,00
649806	Subsidie erkende jeugdhuizen (reglement)	1.000,00			
649807	Subsidie culturele activiteiten (reglement)	1.000,00	2.000,00		2.000,00
649808	Subsidie vervoer kampleden (reglement)	1.965,03	2.877,37		2.877,37
649809	Subsidies voor ontwikkelingsamenwerking (reglement)	650,00	400,00		400,00
649812	Subsidie isolatie	400,00	528,00		528,00
649813	Subsidie voor landschapselementen	125,00			
649814	Geboortepremies	5.650,00	5.150,00		5.150,00
649815	Sociale voordelen onderwijs	9.231,55	22.140,52	11.070,26	11.070,26
649819	Waardebonden armoedbestrijding (corona)	10.675,40			
650010	Rente en kosten van schulden: leningen	80.862,61	108.439,17	4.808,72	103.630,45
650020	Rente financiering verledding OV	1.569,96	1.097,85		1.097,85
650021	Nalatigheids- of moratoriumintresten en gelijkaardige intresten		99,26		99,26
657000	Kosten voor rekening courant	1.132,10	129,45		129,45
659000	Andere financiële kosten	0,51	0,29		0,29
664000	Toegestane investeringsubsidies en definitieve bijdrage in het wer...	218.761,62	709.501,24		709.501,24
693000	Over te dragen overschot van het boekjaar	1.340.260,58	1.979.621,39		1.979.621,39
700000	Verkopen en dienstprestaties	-53.888,76	2.572,78	91.344,52	-88.771,74
700010	Tussenkomst begunstigen maaltijden OCMW	-68.269,00	4.793,50	67.878,80	-63.085,30
700030	Tussenkomst begunstigen MMC	-947,00		1.089,00	-1.089,00
700100	Verkoop geschenkcheques	-30.797,14	850,00	41.285,00	-40.435,00
700120	Verkoop dranken	-13.368,54	991,25	48.483,11	-47.491,86
701122	Rechtstreekse prestaties (talencursussen)	-6.650,00	600,00	5.770,00	-5.170,00
702000	Inschrijvingsgelden, toerisme en bib	-101.719,47	3.336,00	112.430,12	-109.094,12
704000	Andere tussenkomsten en terugvorderingen	-288.885,51	1.826,60	180.181,85	-178.355,25
704001	Verkopen en dienstprestaties	-8.210,89		26,00	-26,00
704002	Tssk van ouders in ochtend-, middag- en avondtoezicht	-12.083,34			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
705000	Verhuring van onroerende goederen	-273.136,06	2.082,28	332.809,87	-330.727,59
705001	Opbrengsten uit doorverhuring woningen (door ons gehuurde woningen)	-13.510,70	1.871,40	10.876,19	-9.004,79
705100	Opbrengsten uit erfpacht	-98.368,52		100.768,52	-100.768,52
706000	Opbrengsten uit concessies (Begraving/bijzetting/verstrooiing)	-19.365,00	830,00	15.220,00	-14.390,00
730000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-3.315.096,04	549.695,10	4.045.989,77	-3.496.294,67
730100	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-4.464.263,39		4.918.726,82	-4.918.726,82
730200	Motorrijtuigen	-253.888,41	24.055,38	271.047,82	-246.992,44
731500	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/uittreksels	-10.997,30	76,00	28.553,10	-28.477,10
733230	Verkoop huisvuilzakken, PMD zakken, compostvaten, klevers, recipiënten	-227.290,25	655,00	197.982,25	-197.327,25
733231	Verkopen en dienstprestaties containerpark	-124.811,89	242,31	96.628,04	-96.385,73
734240	Verspreiding niet-geadresseerd reclamedrukwerk	-75.390,00	20.170,00	105.370,00	-85.200,00
736000	Plaatsrecht markten	-6.030,00	490,00	5.766,75	-5.276,75
736010	Plaatsrecht kermissen	-798,00	337,50	3.191,50	-2.854,00
736090	Masten en pylonen	-120.000,00	122.000,00	240.000,00	-118.000,00
737600	Leegstand en verwaarlozing gebouwen	-38.006,69	990,00		990,00
737700	Tweede verblijven	-32.500,00	500,00	32.500,00	-32.000,00
738000	Algemene gemeentebelasting op de gezinnen	-373.066,60	270,00	377.415,00	-377.145,00
740000	Gemeentefonds - basisdotatie	-2.755.574,00		2.834.493,00	-2.834.493,00
740010	Gemeentefonds	-390.363,05	32.069,16	471.640,90	-439.571,74
740100	Tussenkost Vlaamse overheid reponsabiliseringsbijdrage	-51.839,87		44.577,23	-44.577,23
740101	CREG toelage	-1.424,84			
740201	Regularisatiepremie(ex- Gesco's)	-688.051,32		688.051,32	-688.051,32
740202	Vergoeding energiezuinige woningen en Sociaal verhuurkantoor	-1.430,79		1.491,07	-1.491,07
740204	Versterking energiecellen OCMW			3.932,60	-3.932,60
740400	Andere algemene werkingsubsidies - open ruimte	-193.544,00		299.714,00	-299.714,00
740401	Andere algemene werkingsubsidies - Respublijdragen	-30.895,50		25.656,50	-25.656,50
740404	Andere algemene werkingsubsidies - compensatiefonds energiedividenten			53.966,08	-53.966,08
740409	Niet fiscale ontvangsten (grensarbeiders Luxemburg)			6.091,32	-6.091,32
740410	VIA AKKOORDEN		47.402,95	73.327,10	-25.924,15
740411	Compensatie occasioneel vervoer			42,27	-42,27
740500	Sociaal fonds electriciteit en gas personeel	-29.741,57	6.321,14	30.936,32	-24.615,18
740501	Bijdragen van hogere overheden voor de werkingskosten in het onderwijs	-473.556,08	46.985,96	416.407,99	-369.422,03
740503	Bijdragen van de hogere overheden in de werkingskosten	-32,98		36,40	-36,40
740504	Bijdragen van de overheid in bezoldiging van onderwijzend personeel	-2.062.128,18	1.050.468,12	3.299.585,94	-2.249.117,82
740506	Sociale Maribel + Tussenkost VOP	-92.008,68	98.746,08	181.456,37	-82.710,29
740509	Andere subsidies van de hogere overheden	-14.912,13		2.740,00	-2.740,00
740511	Tussenkost VOP	-25.421,56		33.940,00	-33.940,00
740515	Subsidie herbestemmingsonderzoek kerk Massenhoven			30.000,00	-30.000,00
740517	e-inclusief		23.707,20	47.414,40	-23.707,20
740520	subsidies voor opvang vlucht uit Oekraïne			53.865,26	-53.865,26
740521	Specifieke werkingsubsidies - klimaat en energie			70.988,17	-70.988,17
740530	Vergoeding gebruik oplaadterminals IVEKA	-3.300,00		3.341,84	-3.341,84
740605	Bijdragen van andere overheden	-183.555,20	281,50	162.040,35	-161.758,85
740610	Toelagen van de staat: uitkering van het leefloon	-254.503,72		249.756,59	-249.756,59
740620	Toelagen van de staat: uitkering van het leefloon, art. 60 § 7	-1.618,43			
740680	Toelagen staat installatiepremie	-2.769,08		10.797,79	-10.797,79
740690	Toelagen staat personeel uitkering leefloon	-12.983,58		15.782,12	-15.782,12
740740	Sociaal fonds electriciteit en gas steun	-1.800,00		6.321,14	-6.321,14
740750	Toelagen van de staat: steun en subsidie voor culturele en sociale ...	-4.988,00		4.701,50	-4.701,50
740755	Toelagen van de staat: steun en subsidie voor strijd tegen kinderarmoede	-601,00		681,00	-681,00
740756	Subsidie van de staat COVID-19	-3.379,00			
740757	Subsidie Corona psychologische ondersteuning	-3.379,00			
740758	Subsidie Corona KB3/3/21 Jongeren en studenten	-4.206,00			
740760	Toelagen van de staat: steun en subsidie voor stookolie	-9.129,90		16.389,71	-16.389,71
740770	Subsidie aardgasbudgetmeter	-1.765,04		2.786,11	-2.786,11
740830	Toelagen van de staat: huurwaarborgen	-100,00			
740831	Fonds ter bestrijding van uithuiszetting	-2.293,50		1.060,00	-1.060,00
740840	Toel vd staat: steun in speciën vreemdelingen niet LOI (equivalent ...	-19.296,94		250.758,84	-250.758,84
740970	Toelagen van de staat: LOI	-71.613,34		103.500,87	-103.500,87
740980	Toelagen van de staat LOI : Wet 1965	-2.239,48		2.210,44	-2.210,44
744000	Inhouding pensioen mandatarissen	-19.332,03		20.692,93	-20.692,93
745000	Opbrengsten uit allerhande schadedossiers (niet arbeidsongevallen)	-1.572,05		285,00	-285,00
745010	Inhoudingen maaltijdcheques	-19.658,15		20.790,66	

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
745050	Tussenkost arbeidsongevallen	-18.846,38		12.300,26	-12.300,26
745060	Andere operationele opbrengsten	-30.794,71		7.588,85	-7.588,85
748010	Recuperatie van het leefloon	-43.895,10	73,57	47.034,14	-46.960,57
748110	Recuperatie steun in speciën	-11.726,24	1.570,51	17.048,71	-15.478,20
748120	Recuperatie voorschotten op lonen, sociale uitkeringen en dergelijke	-10.595,88		6.953,50	-6.953,50
748150	Recuperatie steun en subsidie voor culturele en sociale ontplooiing	-109,50			
748170	Recuperatie steun aardgasbudgetmeter	-866,80		949,96	-949,96
748210	Recuperatie steun in natura (niet medisch)	-4.990,50		4.199,04	-4.199,04
748215	Recuperatie steun in natura (medische)	-1.590,10		808,48	-808,48
748220	Recuperatie van verblijfskosten van bejaarden in rusthuizen	-84.508,07		60.228,85	-60.228,85
748230	Recuperatie huurwaarborgen	-18.352,86		22.773,06	-22.773,06
748240	Recup steun in speciën vreemdelingen niet LOI (equivalent leefloon ...			10.646,60	-10.646,60
748260	Recup LOI cumul			711,04	-711,04
748280	Recuperatie steun vreemdelingen LOI (medisch, wet65)	-2.286,43	104,50	1.215,31	-1.110,81
750000	Dividenden(ARRO Antwerpen)	-5,41		5,41	-5,41
750030	Dividenden IKA	-141.050,88	5.762,17	141.313,05	-135.550,88
750040	Dividenden IVEKA (elek en gas)	-441.341,57		338.861,89	-338.861,89
751000	Intresten op rekeningen	-42.925,71		47.835,58	-47.835,58
753000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-148.491,94		574.468,92	-574.468,92
759000	Nalatigheidsintresten	-50,51		50,00	-50,00
763000	Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en immat. vaste activa			175.455,56	-175.455,56
793000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-660.997,63		946.555,20	-946.555,20
012000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	754.526,13	754.526,13	434.526,13	320.000,00
013070	Cred. wegens borgstel. vr fin. schuld aangegaan dr Intergem samenwe...	-434.526,13	434.526,13	434.526,13	
013900	Cred. wegens borgstel. vr fin. schulden aangegaan dr andere entiteiten	-320.000,00		320.000,00	-320.000,00
030000	Statutaire bewaargevingen	2.253.014,34	2.455.564,68		2.455.564,68
031000	Statutaire bewaargevers	-2.253.014,34		2.455.564,68	-2.455.564,68
092000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.213.168,47	7.727.322,42	949.315,58	6.778.006,84
093000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-6.213.168,47	949.315,58	7.727.322,42	-6.778.006,84
109000	Saldo beginbalans			42.855.137,57	-42.855.137,57

0,00	284.753.747,06	284.753.747,06	0,00
------	----------------	----------------	------

ZANDHOVEN

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2022

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
281	10	IGEAN MILIEU EN VEILIGHEID	1.642	12,50	5.848.397,61	16.064,17	0,00	1.172.169,87	4.660.163,57
281	10	IKA KENGETAL 1	22	25,00	20.525,00	366,67			20.525,00
281	10	IKA KENGETAL 3	1	25,00	550,00				183,33
281	10	IKA KENGETAL 4 A	44	2.973,63	130.839,72				25,00
281	10	IKA KENGETAL 4 B	8	19.878,00	159.024,00				130.839,72
281	10	IKA KENGETAL 4 C	2	38.940,00	77.880,00				159.024,00
281	10	IKA KENGETAL 5 A	489	250,00	122.250,00				77.880,00
281	10	IKA KENGETAL 5 B	51	455,12	23.211,12				122.250,00
281	10	IKA KENGETAL 5 D	180	324,58	58.424,40				23.211,12
281	10	IKA KENGETAL 5 E	260	444,83	115.655,80				58.424,40
281	10	IKA KENGETAL 6	386	32,53	12.556,58				115.655,80
281	10	IKA KENGETAL 6 B	1.594	50,00	79.700,00				12.556,58
281	10	IKA KENGETAL 8	102	25,00	2.550,00				79.700,00
281	10	IKA KENGETAL 9 A	4	500,00	2.000,00				2.550,00
281	10	IKA KENGETAL 9 B	2	500,00	1.000,00				2.000,00
281	10	IKA KENGETAL 9 C	15	500,00	7.500,00				1.000,00
281	10	IKA KENGETAL 5 C	183	413,29	75.632,07				7.500,00
281	10	ZONNIGE KEMPEN	800	25,00	20.000,00	15.000,00			75.632,07
281	10	DE LIJN	98	24,79	2.429,35				5.000,00
281	10	SOKREMA	8.347	23,00					2.429,35
281	10	CIPAL	22	125,00	2.750,00				0,00
281	10	PONTES	15	2.480,00	37.200,00				2.750,00
281	10	PIDPA A-aandelen	375	2,50	937,50				37.200,00
281	10	PIDPA B-aandelen	848	2,50	2.120,00				937,50
281	10	IGEAN Dienstverlening	1.642	12,50	20.525,00				2.120,00
281	10	Iveka Elektriciteit A aandelen	202.565	14,90	3.017.713,98			765.357,52	20.525,00
281	10	Iveka Gas A aandelen	107.116	14,48	1.550.932,32			406.812,35	2.252.356,46
281	10	IKA KENGETAL 10	8	500,00	4.000,00				1.144.119,97
281	10	IVEKA Warmte Aw	1	25,00	25,00				4.000,00
281	10	IKA KENGETAL 5 F	152	206,25	31.350,00				25,00
281	10	Iveka (OV)	13.385	22,92	250.969,08				31.350,00
281	10	Iveka activiteiten zonder kapitaal	1						250.969,08
									0,00

AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

		31/12/2021	31/12/2022
Geldbeleggingen en liquide middelen		6.713.107,72	6.250.127,41
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00
53	Termijndeposito's	5.159.653,00	5.259.338,27
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	1.551.558,91	987.116,56
57	Kassen	1.895,81	1.694,99
58	Interne overboekingen	0,00	1.977,59
Vorderingen op ten hoogste een jaar		2.437.618,74	3.875.832,44
40	Vorderingen uit ruiltransacties	1.525.503,59	2.495.830,41
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	898.482,97	1.329.522,58
409	<i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	<i>3.532,74</i>	<i>4.403,90</i>
419	<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>	<i>10.099,44</i>	<i>46.075,55</i>
Schulden op ten hoogste een jaar		2.372.719,62	3.212.518,55
43	Financiële schulden	39,87	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	2.061.051,54	2.627.110,03
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	155.623,32	433.862,82
47	Schulden met betrekking tot belastingen	2.655,61	2.656,43
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	153.349,28	148.889,27
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00
		31/12/2021	31/12/2022
Geldbeleggingen en liquide middelen		6.713.107,72	6.250.127,41
Vorderingen op ten hoogste een jaar		2.437.618,74	3.875.832,44
Schulden op ten hoogste een jaar		2.372.719,62	3.212.518,55
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens P&S		6.778.006,84	6.913.441,30
Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)		6.778.006,84	6.913.441,30
Interne facturering tussen gemeente en OCMW		0,00	0,00
Tussenkomst in de financiële verplichtingen van het OCMW		0,00	0,00
Te verantwoorden verschil		0,00	0,00

FINANCIËLE RISICO'S

JAARREKENING 2022

Het in kaart brengen van de financiële risico's maakt deel uit van een gezond financieel beheer. De decreetgever beoogt hiermee niet alleen het in kaart brengen van de financiële risico's, maar spoort ook aan om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om die risico's af te dekken.

Het is belangrijk om de raadsleden te wijzen op risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële toestand van het bestuur.

De coronacrisis

Het ergste van de coronacrisis lijkt achter de rug. Mede dankzij de verschillende coronasubsidies van de hogere overheden bleven de gemeentelijke financiën overeind.

De oorzaken van dit risico zijn op lokaal vlak zijn moeilijk beheersbaar. Toch blijft het van belang om deze problematiek van kortbij op de volgen zodat (indien nodig) tijdig de nodige ingrepen kunnen gebeuren.

Oekraïne crisis

De oorlog in Oekraïne brengt veel onzekerheid met zich mee.

De vluchtelingenstroom heeft een grote impact op de werking van de sociale dienst. (o.a. leeflonen, logistieke en financiële ondersteuning, coördinerende taken enz.)

Of er snel een kentering komt in dit conflict is niet voorspelbaar. Het risico op escalatie is bestaande. Als lokaal bestuur kunnen wij ons wapenen met een verhoogde personeelsinzet op de sociale dienst.

Risico's inzake schuldbeheer

De voorbije decennia werd de uitstaande schuld geleidelijk afgebouwd.

De huidige schuld van de gemeente en het Ocmw bedraagt ongeveer 5,3 miljoen euro.

In 2023 en 2024 zal de gemeente nieuwe leningen aangaan. Met de bouw van het vrijetijdscentrum en de uitrol van de verschillende masterplannen zullen de financieringsbehoeften stijgen.

De evoluties van de lange- en kortetermijnrente hebben een impact op de voorwaarden waaraan lokale besturen leningen kunnen opnemen. Na heel wat jaren van lage rentes, beginnen centrale banken de rentes te verhogen in een poging om de stijgende inflatie te remmen. De verhoogde schuldenlast moet onder controle worden gehouden. De autofinancieringsmarge (AFM) houdt de structurele gezondheid van de gemeente en OCMW in het oog en is een goede maatstaf.

Ook een actief schuldbeheer kan positief bijdragen tot het onder controle houden van de schuldenlast.

Het schuldenbeleid mag niet leiden tot een onverantwoorde schuldenlast of het gebruik van te complexe risicovolle financieringsmiddelen.

Thesauriebeheer

Het bedrag eind 2022 van de twee pensioenverzekeringen bedroeg € 2.455.564 verdeeld bij Belfius Insurance en bij Ethias verzekeringen.

Ongeveer 3,5 miljoen euro staat op zicht- en spaarrekeningen.

De laatste jaren is de liquide buffer aan het wegsmelten. Vele investeringen werden gefinancierd met eigen liquide middelen.

Van een echt liquiditeitsrisico is nog geen sprake maar vanaf eind 2023 of begin 2024 zullen voor de bouw van het vrijetijdscentrum nieuwe leningen aangegaan worden.

Risico's inzake evolutie van de ontvangsten

Subsidies

De Vlaamse overheid kent heel wat subsidies toe aan gemeente en OCMW. Deze subsidies zijn zeer substantieel en dragen aanzienlijk bij tot een gezond financieel evenwicht. Eventuele bijstellingen zijn moeilijk te realiseren.

Gelukkig heeft de Vlaamse regering verschillende nieuwe subsidies ingevoerd. (de responsabiliseringsbijdragen, toelage open ruimte, compensatiefonds energiedividenden, subsidies in het kader van de septemberverklaring)

De verdeelmechanismes zijn nog vatbaar voor verbetering.

Onwaarden

Het OCMW staat terugvorderbare steunen toe en verleent huurwaarborgen die op termijn moeten terugbetaald worden. Sommige cliënten zijn moeilijk aan te sporen om de voorgeschoten steun terug te betalen. Nadat alle mogelijkheden uitgeput zijn om de achterstanden nog terug te vorderen worden deze bedragen soms oninvorderbaar geboekt. De impact is eerder gering omdat het over kleinere bedragen gaat.

Belastingen

Wat de aanvullende opbrengsten betreft is er altijd het risico dat de hogere overheid wijzigingen aanbrengt aan het wettelijk kader. Daarom werd een lagere groeivoet gehanteerd voor de opcentiemen onroerende voorheffing, nl. 2% per jaar. Voor de opcentiemen op de verkeersbelasting werd geen groeivoet toegepast.

Met een schrijven van de FOD financiën van 8 november 2022 werden de opbrengsten van de opcentiemen personenbelasting geactualiseerd. Goed nieuws voor de lokale overheden want de opbrengsten stijgen de komende jaren fenomenaal als gevolg van een nieuw inkohieringsritme, de inflatie en de indexatie van de belastingschalen. Voor de gemeente Zandhoven betekent dit een verhoogde opbrengst van ongeveer 2 miljoen euro gespreid over de jaren 2024, 2025 en 2026. Hiermee konden de financiële onevenwichten overbrugd worden...

Het risico bestaat dat deze opbrengsten te hoog geraamd zijn. Maar laat ons ervan uitgaan dat de cijfers van de FOD financiën betrouwbaar zijn.

De inkohiering van enkele gemeentebelastingen (tweede verblijven, leegstand, ongeadresseerd reclamedrukwerk) verloopt moeizaam. Dit risico kan een impact hebben op de evolutie van de belastingontvangsten. Een adequate personeelsinzet is wenselijk.

Verlaagde dividenden

Als gevolg van een gewijzigde tariefmethodologie (opgelegd door de VREG) wordt Fluvius geconfronteerd met een significante daling van de winsten. Besparingen moeten worden doorgevoerd. Zo zullen de dividenduitkeringen voor elektriciteit en gas sterk dalen. (zie vooruitzichten 2022-2026)

Ter compensatie kent de Vlaamse regering voor de periode 2022-2026 een subsidie toe ter compensatie van de minderontvangsten uit dividenden.

De cijfers zijn indicatief. Hoe dit dossier zal evolueren is voor velen een groot vraagteken. De dividendopbrengsten blijven voor de gemeente belangrijke inkomstenbronnen.

Risico's inzake evolutie van de uitgaven

Personeelsuitgaven

Bij de lokale besturen gaat een groot deel van de uitgaven naar personeel. De verhoogde inflatie en loonindexering zorgden voor verhoogde personeelskosten. Ook nieuwe aanwervingen hebben hun invloed. Hier zijn specifieke risico's aan verbonden. Personeelsuitgaven zijn vaste kosten en het is niet eenvoudig om deze kost onder controle te houden.

De toekomstige pensioenlasten voor zowel personeel als mandatarissen zijn onzeker en kunnen nog gevoelig stijgen. De stijgende pensioenbijdrage voor statutair personeel en de invoering van de responsabiliseringsbijdrage zorgen voor een stijging van de pensioenuitgaven.

De gemeente heeft een pensioenverzekeringcontract voor statutair personeel. Misschien kunnen op termijn deze fondsen aangeboden worden om de verhoogde pensioenbijdragen (deels) te compenseren.

Politiezone Zara

Door de verschillende indexesprongen en de toekenning van maaltijdcheques stegen de personeelsuitgaven aanzienlijk. Hierdoor werd de werkingstoelage aanzienlijk verhoogd. Voor de komende jaren werd geen groeivoet bepaald. Dit is toch wel een risico. Het is maar de vraag om deze trend kan aangehouden worden?

Hulpverleningszone Rand

Door de verschillende indexesprongen stegen de personeelsuitgaven aanzienlijk. Hierdoor werd de werkingstoelagen voor de komende jaren verhoogd. (zie budget Zone Rand)

Prijssubsidies voor AGB

Het tekort van het AGB wordt opgevangen door prijssubsidies. Deze kunnen jaarlijks fluctueren. De bezettingsgraad van de infrastructuren en de hoogte van de prijssubsidie zijn hierbij belangrijk.

Een voortdurende monitoring is gewenst om het risico van een mogelijk verlies te beperken. Desnoods moeten de prijssubsidiereglementen aangepast worden.

Goederen en diensten

De sterk verhoogde inflatie bleek in 2022 een reël risico:

- De energie- en brandstofprijzen stegen aanzienlijk
- Een algemene verhoging van de prijzen (bouwmaterialen en andere goederen).
- Duurdere investeringen

Indien nodig moeten aanpassingen aan het investeringsprogramma overwogen worden.

Juridische geschillen

De decreetgever waarschuwt de lokale besturen expliciet voor juridische geschillen. Inwoners, bedrijven en belangengroepen vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures. Voorbeelden hiervan geschillen van fiscaliteit, omgevingsvergunningen, overheidsopdrachten enz. Ook de lokale besturen worden met deze trend geconfronteerd. Het voorkomen en beheersen van deze risico's blijft een belangrijke taak.

Overzicht waarderingsregels (W) (ongewijzigd)

Periode: 2022

Gemeentebestuur Zandhoven (NIS 11054), Liersebaan 12 te 2240 Zandhoven.

Algemeen directeur: Annick Smeets

Financieel directeur: Erik Dierckx

WAARDERINGSREGELS

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting; het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer project, niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingwaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het overlijden van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggedragen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.



GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren.

Het College van Burgemeester en Schepenen besluit op welke dubieuze debiteuren waardeverminderingen of minwaarden worden geboekt.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

De **voorzieningen** voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
<p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	<p>-</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Gebouwen</p> <p><u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15jr</p>
<p>Wegen</p> <p>Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn.</p> <p>Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.</p>	<p>33 jr</p> <p>5 jr</p> <p>10 jr</p> <p>5-15 jr</p>

<p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p><u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweermantel- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...</p>	<p>5-10 jr</p>
<p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>10 jr</p>
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p>	<p>5 jr</p>

Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	3 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

OVERDRACHT INVESTERINGSKREDIETEN 2022 - 2023 JAARREKENING 2022

Volgens art. 258 van het DLB moeten het CBS en/of het Vast Bureau bepalen welk van de kredieten voor investeringen, die niet aangewend zijn in 2021, moeten overgedragen worden.

In zijn beslissing van 27 februari 2023 heeft het vast bureau besloten om geen niet aangewende investeringskredieten over te dragen naar 2023.

In zijn beslissing van 27 februari 2023 heeft het CBS besloten om niet aangewende investeringskredieten over te dragen naar 2023 en dit voor een bedrag van € 1.164.000,00.

Het gaat om volgende kredieten:

IP 1	Uitbouw digitale infrastructuur	€ 225.000
IP 3	Uitbouw voertuigenpark	€ 12.000
IP 12	Opmaak mobiliteitsplan	€ 88.000
IP 15	Diverse fiets- en voetpaden	€ 30.000
IP 22	Uitwerking masterplan Pulle	€ 50.000
IP 22	Uitwerking masterplan Viersel	€ 266.000
IP 26	Bouw VTC	€ 435.000
IP 27	Onderhoud wegen	€ 12.000
IP-20	Investeringsubsidies sportgebouwen	€ 46.000
	TOTAAL:	€ 1.164.000

KOSTEN EN OPBRENGSTEN MET EEN BUITENGEWONE INVLOED OP HET BUDGETTAIR RESULTAAT

JAARREKENING 2022

De meeste afwijkingen worden toegelicht in de verklaring van de materiële verschillen.

Volgende kosten en opbrengsten hebben een buitengewone invloed op het budgettair resultaat.

Exploitatie-uitgaven

In totaliteit stijgen de exploitatiekosten in 2022 met € 1.402.951 t.o.v. 2021. Dit is een aanzienlijke stijging van 9,3%.

Opmerkelijke stijgers binnen de exploitatiekosten zijn:

- Verschuiving van de werkingstoelage aan IGEAN (i.k.v. afvalverwerking en wonen , werken en milieu) naar een kostenrekening MAR615. Het gaat om een bedrag van € 900.000. Dit veroorzaakt in 2022 een uitzonderlijke daling bij de toegestane werkingsubsidies en een stijging bij de goederen en diensten. (zie EXPU-2)

Deze wijziging werd doorgevoerd in functie van een technische opmerking van het ABB.

- De prijssubsidies stegen tot € 326.820,32. Dit is aanzienlijk hoger dan het bedrag van 2021 (€ 144.101,86) en van 2020 (€ 138.149,93).
- De personeelskosten stegen met € 690.579. (zonder onderwijzend personeel ten laste van andere overheden) De verschillende loonindexeringen en nieuwe aanwervingen veroorzaken deze stijging.
- Volgende goederen en diensten beïnvloeden het resultaat: energiekosten, brandstofkosten, onderhoud van gebouwen en voertuigen, gerechtskosten.
- Het OCMW verleende meer individuele steunen dan vorige jaren. (In 2022: € 818.791) De toekenning van meer (equivalente) leeflonen en allerlei verhoogde steunen (o.a. installatiepremies voor daklozen en steunen voor stookolie, gas en elektriciteit enz.) hebben hun invloed op het resultaat.

Exploitatie-ontvangsten

De totale exploitatie-ontvangsten zijn de afgelopen jaar behoorlijk gestegen. Van € 18.320.283 in 2021 naar € 19.541.381 in 2022.

- Het wegvallen van de coronasubsidies werd ruimschoots goedgemaakt met nieuwe de verhoogde werkingsopbrengsten: E-inclusie, terugbetalingen leefloon, tussenkomsten voor opvang Oekraïners, Fedasil, klimaatactieplan, subsidie open ruimte, subsidie herbestemming kerk Massenhoven, VIA middelen.

- De belastingontvangsten kenden een beperkte groei in 2022. Enkel de opbrengsten uit de personenbelasting stegen met € 450.000 in 2022. Deze verhoogde opbrengst heeft een zeker gunstig effect op het budgettair resultaat.

Investeringspakket

De voorbije jaren (2021 en 2022) is gebleken dat een investeringspakket van ongeveer 2 miljoen euro per jaar aanvaardbaar is.

De komende jaren (2023, 2024 en 2025) staan grote investeringsprojecten gepland. (Vrijtijdscentrum, bouw noodwoningen, fietspaden Kopenhagenplan, Liersebaan)

Het investeringspakket van ongeveer 14 miljoen euro (over 2023, 2024 en 2025) heeft een grote invloed op het budgettair resultaat. De meeste van deze werken zijn al in uitvoering. Veel zal afhangen van de uitvoeringsgraad en de wijze van financieren. Nieuwe leningen zijn onvermijdelijk.

Het eenzijdig terugdringen van de uitstaande schuld kan niet altijd gelijk worden gesteld met een goed bestuur maar het aangaan van nieuwe leningen mag niet leiden tot een onverantwoorde schuldenlast.

De uitstaande schuld op 1/1/2023 bedraagt 459 euro per inwoner.

Personeelsinzet in equivalenten (toestand 31/12/2022)

GEMEENTE EN OCMW - JAARREKENING 2022

Schaal	Contractueel	Vastbenoemden	Eindtotaal
AD0230		1,00	1,00
FD0230		1,00	1,00
OS0210		1,00	1,00
A1a		-	-
A2a	1,00	3,00	4,00
A3a		1,00	1,00
A4b		1,00	1,00
B1	5,32		5,32
B2	6,06		6,06
B3	2,28	2,60	4,88
B4	1,00		
C1	6,04		6,04
C2	7,78	0,58	8,36
C3	4,64	1,66	6,30
D1	17,46		17,46
D2	19,04		19,04
D3	4,67	1,00	5,67
D4	1,00		1,00
D5	1,00		1,00
E1	3,18		3,18
E2	2,47		2,47
E3	6,01		6,01
Eindtotaal	88,95	13,84	102,79

Boekjaar 2022 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2022 in grafiek

EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

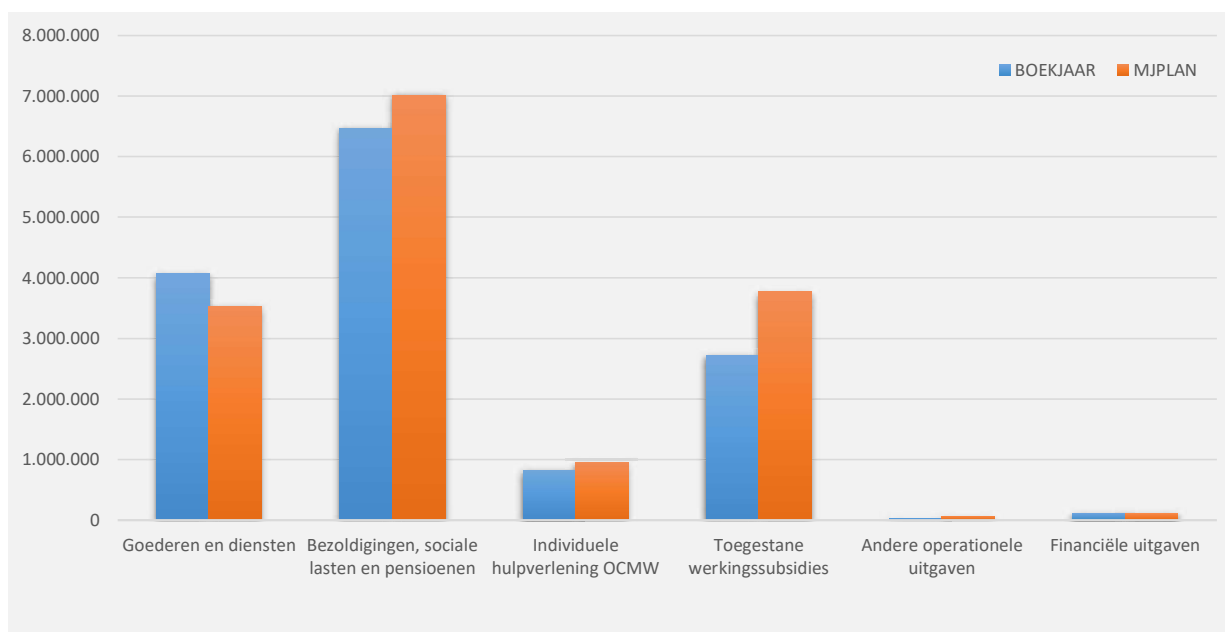
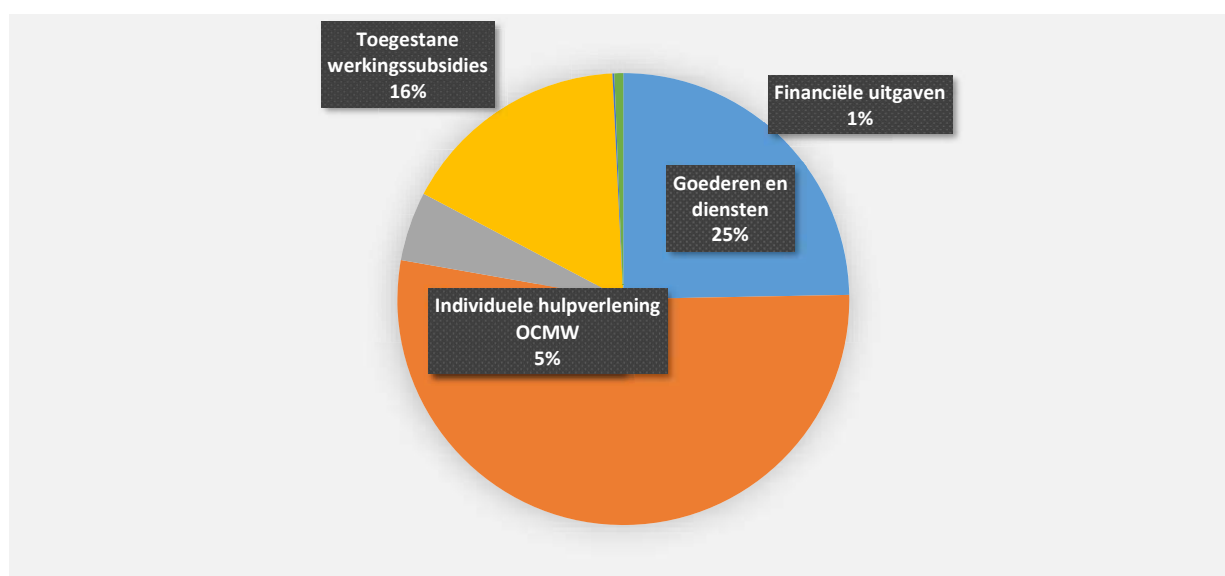
31/12/2022

31/12/2021

I. EXPLOITATIE-UITGAVEN	Code	16.476.723	15.073.775
A. Operationele uitgaven	60/4	16.371.766	14.990.209
1. Goederen en diensten	60/1	4.069.203	2.998.483
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		868.785	211.480
0119 Overige algemene diensten		803.943	695.538
0800 Gewoon basisonderwijs		286.246	253.899
0670 Straatverlichting		221.832	186.087
0309 Overig afval- en materialenbeheer		204.134	188.043
0112 Personeelsdienst en vorming		181.520	148.880
0705 Gemeenschapscentrum		174.679	86.080
0703 Openbare bibliotheken		108.499	113.210
0130 Administratieve dienstverlening		107.175	62.356
**** Overige beleidsvelden		1.112.390	1.052.910
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	8.742.881	7.874.537
0800 Gewoon basisonderwijs		2.534.661	2.358.776
0110 Secretariaat		938.358	822.821
0200 Wegen		911.136	785.060
0680 Groene ruimte		833.915	758.888
0119 Overige algemene diensten		666.769	575.100
0100 Politieke organen		535.845	507.053
0900 Sociale bijstand		434.679	341.999
0111 Fiscale en financiële diensten		414.384	381.048
0742 Sportinfrastructuur		325.619	271.549
**** Overige beleidsvelden		1.147.516	1.072.243
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	818.791	588.549
4. Toegestane werkingssubsidies	649	2.716.854	3.513.072
0400 Politiediensten		1.608.947	1.650.427
0410 Brandweer		370.461	339.666
0749 Overig sportbeleid		223.865	135.852
0742 Sportinfrastructuur		222.867	148.996
0705 Gemeenschapscentrum		102.955	8.250
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		70.687	39.005
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		22.440	22.289
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		18.968	12.172
0820 Deeltijds kunstonderwijs		15.572	18.714
**** Overige beleidsvelden		60.091	1.137.701
5. Andere operationele uitgaven	640/7	24.037	15.568
0930 Sociale huisvesting		10.334	9.515
0030 Financiële aangelegenheden		8.392	50
0020 Fiscale aangelegenheden		4.649	
**** Overige beleidsvelden		662	6.003
B. Financiële uitgaven	65	104.957	83.565
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		104.728	82.433
0030 Financiële aangelegenheden		229	1.132
**** Overige beleidsvelden		0	1
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2022 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-uitgaven	16.476.723	100%	17.567.725	100%	94%
Goederen en diensten	4.069.203	25%	3.529.718	20%	115%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.456.835	39%	7.013.502	40%	92%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>2.286.046</i>	14%	<i>2.163.218</i>	12%	106%
Individuele hulpverlening OCMW	818.791	5%	938.650	5%	87%
Toegestane werkingssubsidies	2.716.854	16%	3.765.618	21%	72%
Andere operationele uitgaven	24.037	0%	52.613	0%	46%
Financiële uitgaven	104.957	1%	104.406	1%	101%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					

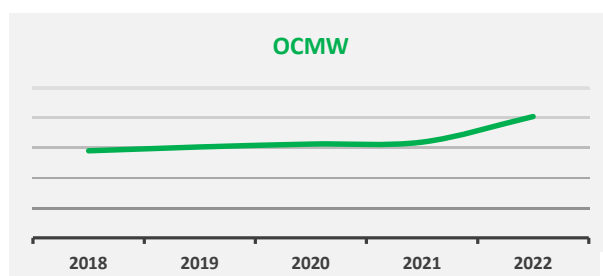
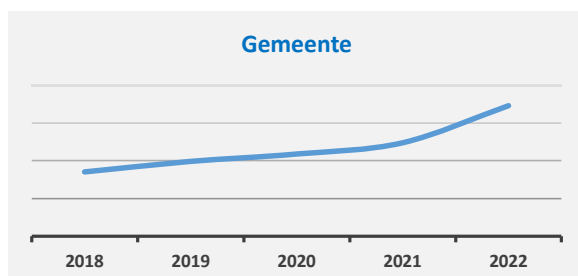
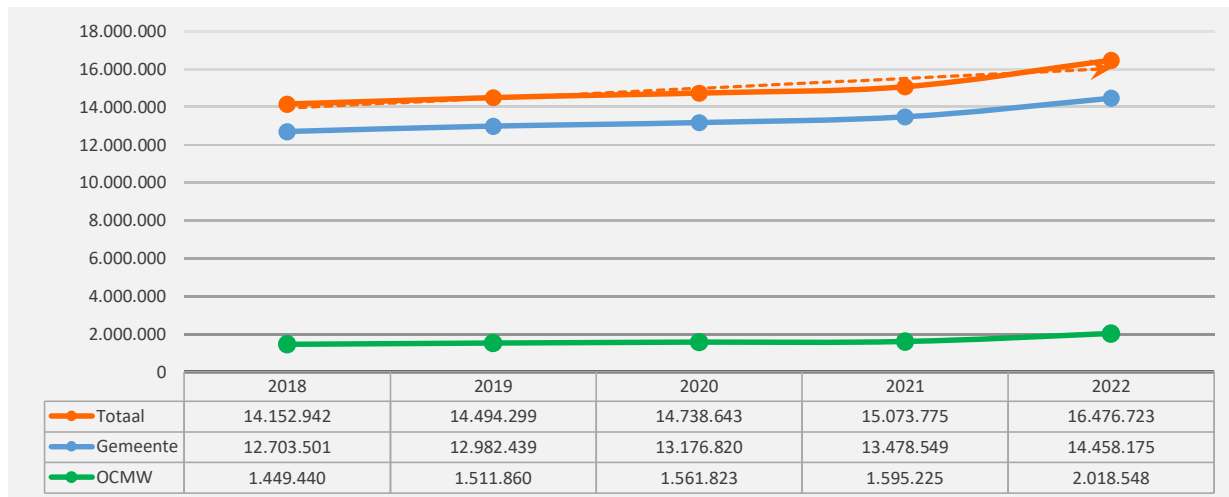
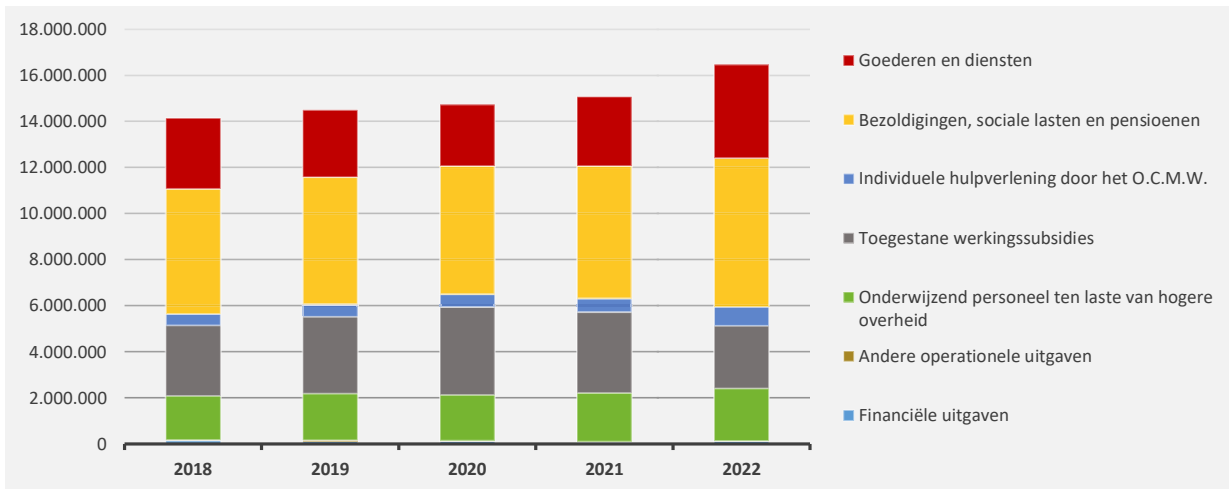


2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

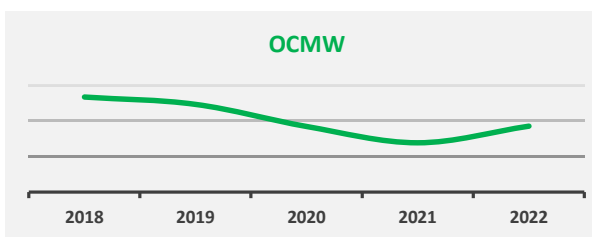
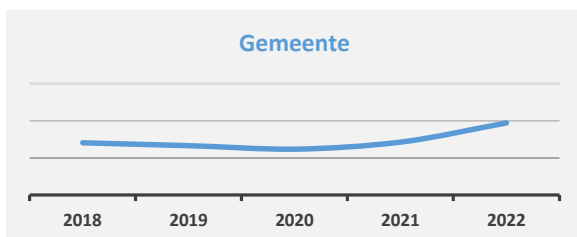
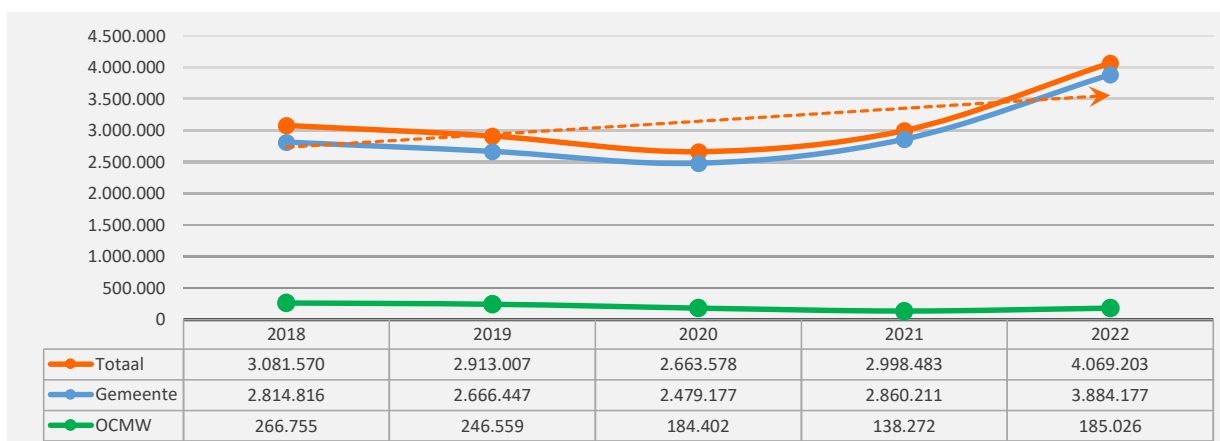
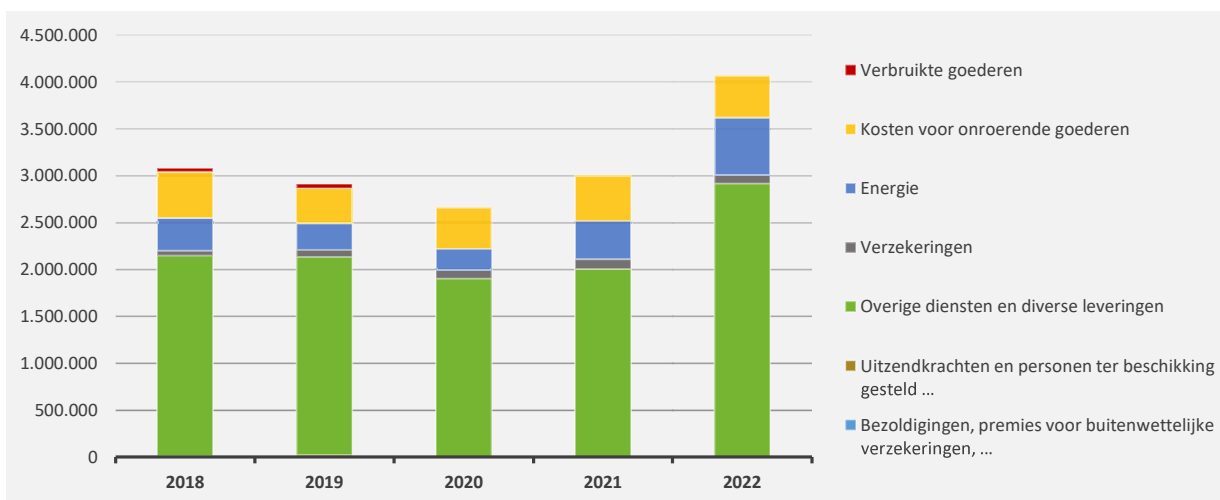
	2022		2021		2020	
▲ Exploitatie-uitgaven	16.476.723	100%	15.073.775	100%	14.738.643	100%
▲ Goederen en diensten	4.069.203	25%	2.998.483	20%	2.663.578	18%
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.456.835	39%	5.766.256	38%	5.584.769	38%
▲ <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>2.286.046</i>	14%	<i>2.108.281</i>	14%	<i>2.004.542</i>	14%
▲ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	818.791	5%	588.549	4%	545.895	4%
▼ Toegestane werkingssubsidies *	2.716.854	16%	3.513.072	23%	3.810.516	26%
▲ Andere operationele uitgaven	24.037	0%	15.568	0%	23.586	0%
▲ Financiële uitgaven	104.957	1%	83.565	1%	105.757	1%

* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



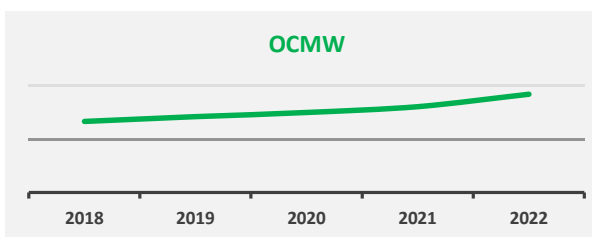
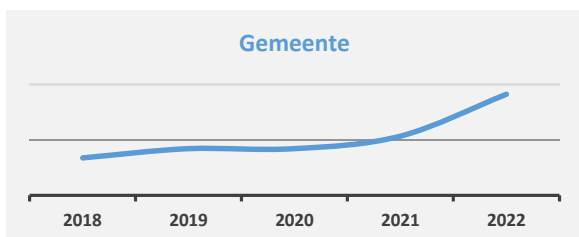
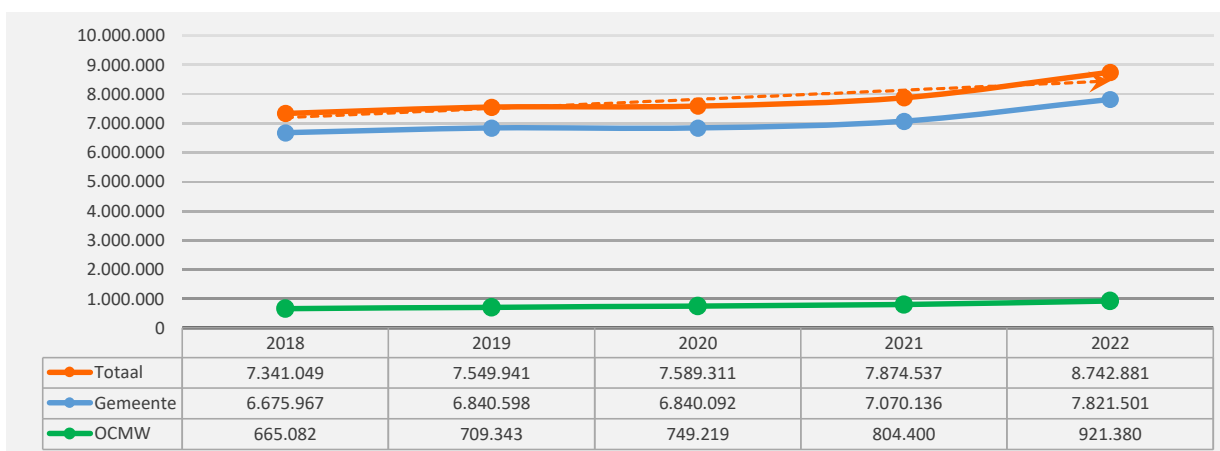
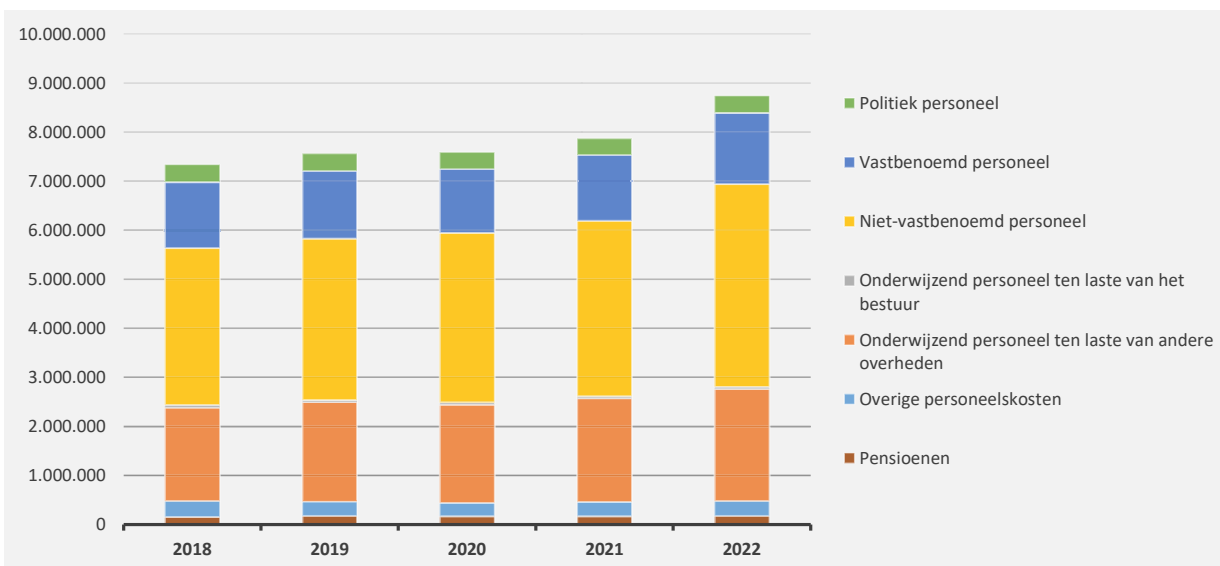
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2022-2018

	2022		2021		2020	
▲ stijging ▼ daling						
▲ Goederen en diensten	4.069.203	100%	2.998.483	100%	2.663.578	100%
▶ Verbruikte goederen						
▼ Kosten voor onroerende goederen	450.970	11%	479.721	16%	440.406	17%
▲ Energie	612.462	15%	412.071	14%	229.838	9%
▲ Elektriciteit	378.509		301.911		170.112	
▲ Gas	233.953		110.160		59.726	
▶ Aardolieproducten						
▼ Verzekeringen	88.075	2%	97.861	3%	88.573	3%
▲ Overige diensten en diverse leveringen	2.917.695	72%	2.008.830	67%	1.904.761	72%
▶ Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
▶ Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Evolutie van de personeelskosten 2022-2018

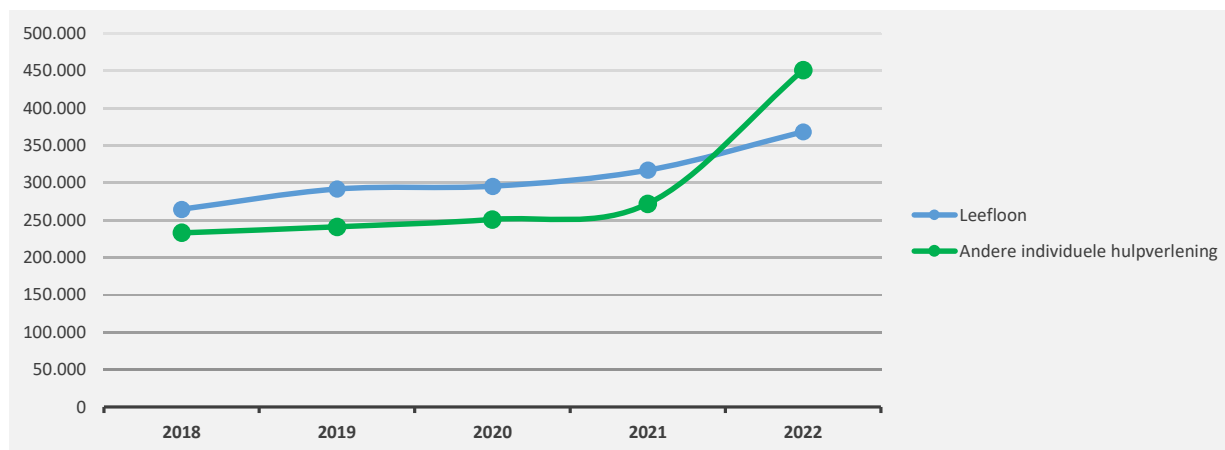
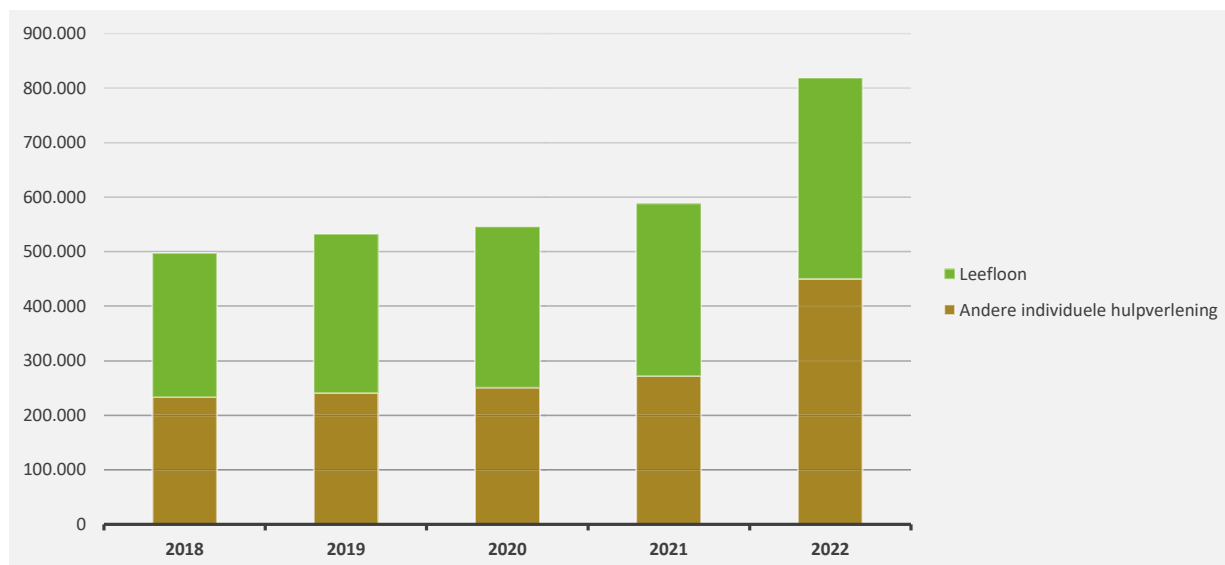
	2022		2021		2020
▲ stijging ▼ daling					
▲ Personeelskosten	8.742.881		7.874.537		7.589.311
▲ Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	5.979.848	100%	5.305.309	100%	5.145.899
▲ Politiek personeel	358.113	6%	340.573	6%	334.470
▲ Vastbenoemd personeel	1.446.858	24%	1.344.442	25%	1.309.771
▲ Niet-vastbenoemd personeel	4.127.288	69%	3.575.646	67%	3.458.646
▲ Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	47.588	1%	44.648	1%	43.012
▲ Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.286.046		2.108.281		2.004.542
▲ Overige personeelskosten	300.949		296.117		274.986
▲ Pensioenen	176.038		164.830		163.884



5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

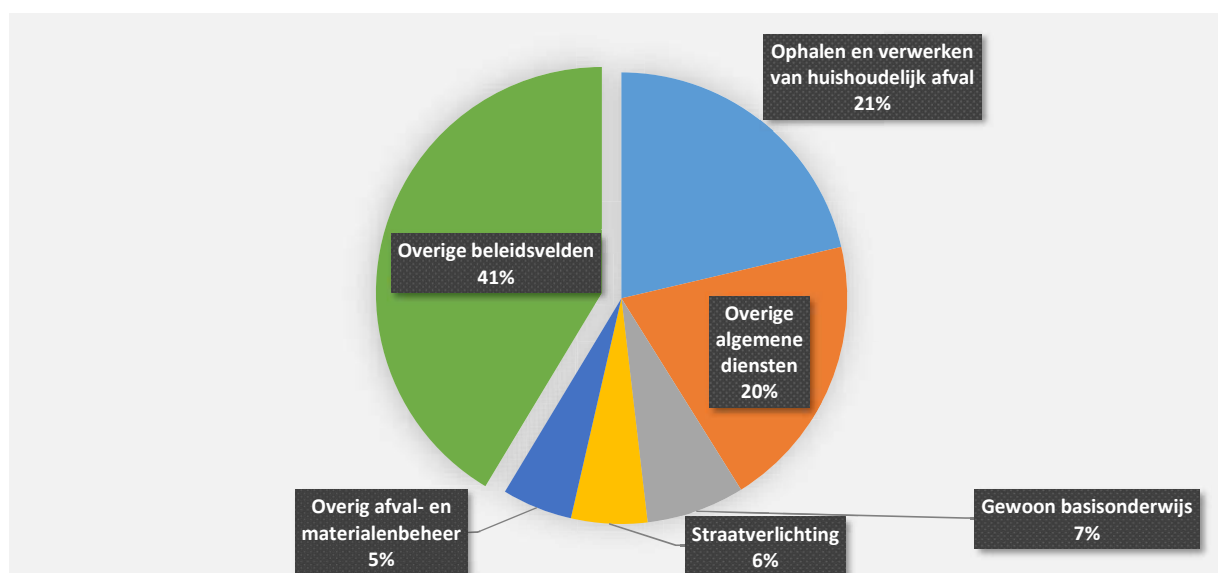
	2022		2021		2020	
▲ Individuele hulpverlening door het OCMW	818.791	100%	588.549	100%	545.895	100%
▲ Leefloon	368.070	45%	316.850	54%	295.245	54%
▲ Andere individuele hulpverlening	450.722	55%	271.699	46%	250.650	46%



6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

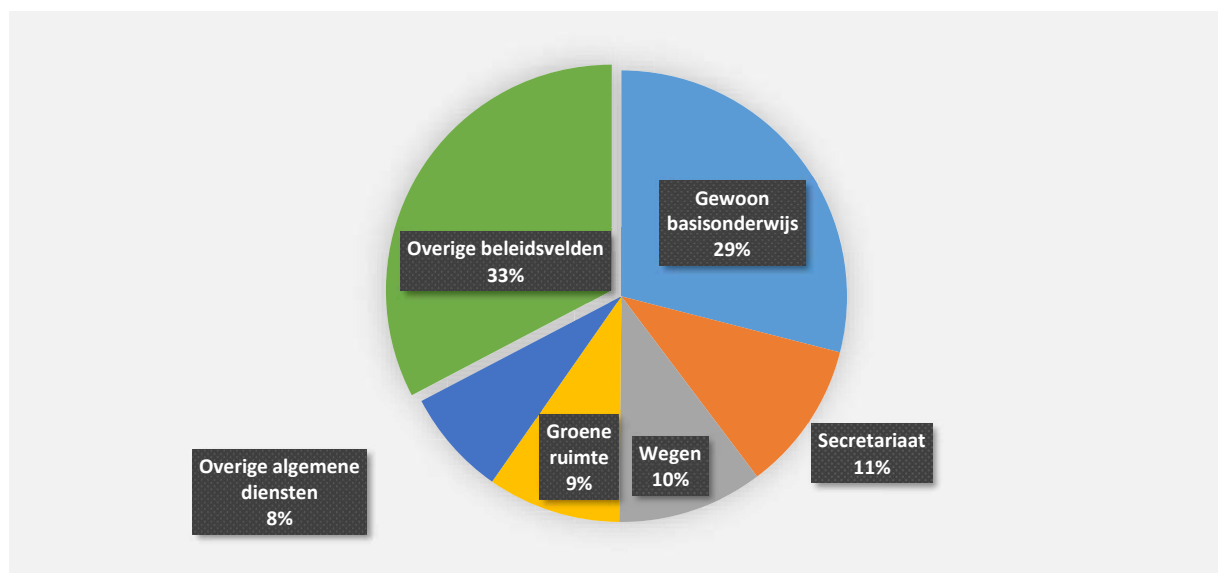
	2022		2021		MJPLAN	
▲ Goederen en diensten	4.069.203	100%	2.998.483	100%	3.529.718	100%
▲ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	868.785	21%	211.480	7%	31.015	1%
▲ 0119 Overige algemene diensten	803.943	20%	695.538	23%	773.460	22%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	286.246	7%	253.899	8%	354.275	10%
▲ 0670 Straatverlichting	221.832	5%	186.087	6%	258.112	7%
▲ 0309 Overig afval- en materialenbeheer	204.134	5%	188.043	6%	180.731	5%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	181.520	4%	148.880	5%	120.624	3%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	174.679	4%	86.080	3%	136.624	4%
▼ 0703 Openbare bibliotheken	108.499	3%	113.210	4%	147.410	4%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	107.175	3%	62.356	2%	106.586	3%
▲ 0710 Feesten en plechtigheden	104.506	3%	102.180	3%	120.514	3%
▲ 0110 Secretariaat	96.477	2%	71.535	2%	99.424	3%
▼ 0200 Wegen	91.711	2%	131.854	4%	131.989	4%
▲ 0741 Sportpromotie en -evenementen	70.830	2%	60.221	2%	119.345	3%
▲ 0709 Overige culturele instellingen	68.111	2%	25.776	1%	74.921	2%
▼ 0946 Thuisbezorgde maaltijden	66.438	2%	68.040	2%	65.975	2%
▲ 0500 Handel en middenstand	58.299	1%	44.637	1%	51.765	1%
▲ 0020 Fiscale aangelegenheden	49.187	1%	44.643	1%	45.483	1%
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	46.198	1%	18.268	1%	35.738	1%
▲ 0680 Groene ruimte	39.555	1%	29.483	1%	44.277	1%
▲ 0450 Rechtspleging	34.001	1%	29.813	1%	20.503	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	387.077	10%	426.460	14%	610.947	17%



7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

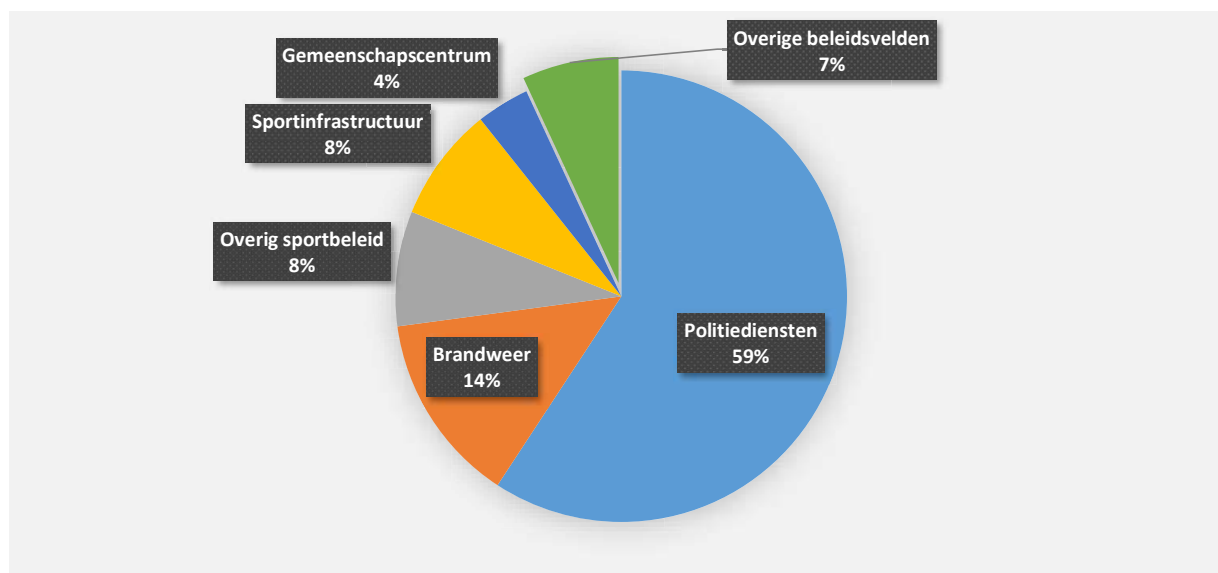
	2022		2021		MJPLAN	
▲ Personeelskosten	8.742.881	100%	7.874.537	100%	9.176.720	100%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	2.534.661	29%	2.358.776	30%	2.448.846	27%
▲ 0110 Secretariaat	938.358	11%	822.821	10%	972.704	11%
▲ 0200 Wegen	911.136	10%	785.060	10%	908.901	10%
▲ 0680 Groene ruimte	833.915	10%	758.888	10%	854.828	9%
▲ 0119 Overige algemene diensten	666.769	8%	575.100	7%	818.812	9%
▲ 0100 Politieke organen	535.845	6%	507.053	6%	570.506	6%
▲ 0900 Sociale bijstand	434.679	5%	341.999	4%	439.755	5%
▲ 0111 Fiscale en financiële diensten	414.384	5%	381.048	5%	483.082	5%
▲ 0742 Sportinfrastructuur	325.619	4%	271.549	3%	350.876	4%
▲ 0703 Openbare bibliotheken	302.809	3%	297.998	4%	325.187	4%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	268.486	3%	214.910	3%	289.492	3%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	182.625	2%	170.429	2%	196.768	2%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	128.843	1%	125.742	2%	156.985	2%
▲ 0309 Overig afval- en materialenbeheer	91.518	1%	83.815	1%	96.737	1%
▲ 0390 Overige milieubescherming	90.306	1%	89.520	1%	101.913	1%
▼ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	52.636	1%	55.778	1%	59.270	1%
▼ 0190 Overig algemeen bestuur	8.018	0%	14.994	0%	48.510	1%
▲ 0290 Overige mobiliteit en verkeer	7.367	0%	5.966	0%	5.063	0%
▲ 0410 Brandweer	6.482	0%	6.214	0%	6.236	0%
▲ 0709 Overige culturele instellingen	4.214	0%				
▼ **** Overige beleidsvelden	4.213	0%	6.876	0%	42.249	0%



8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

	2022		2021		MJPLAN	
▼ Toegestane subsidies	2.716.854	100%	3.513.072	100%	3.765.618	100%
▼ 0400 Politiediensten	1.608.947	59%	1.650.427	47%	1.608.947	43%
▲ 0410 Brandweer	370.461	14%	339.666	10%	369.902	10%
▲ 0749 Overig sportbeleid	223.865	8%	135.852	4%	220.000	6%
▲ 0742 Sportinfrastructuur	222.867	8%	148.996	4%	223.000	6%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	102.955	4%	8.250	0%	80.000	2%
▲ 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	70.687	3%	39.005	1%	89.508	2%
▲ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	22.440	1%	22.289	1%	22.120	1%
▲ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	18.968	1%	12.172	0%	20.525	1%
▼ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	15.572	1%	18.714	1%	18.566	0%
▼ 0709 Overige culturele instellingen	14.485	1%	195.841	6%	14.785	0%
▲ 0790 Erediensten	11.146	0%	3.353	0%	10.404	0%
▲ 0870 Sociale voordelen	11.070	0%	9.232	0%	10.000	0%
▼ 0949 Overige gezinshulp	5.400	0%	5.900	0%	7.250	0%
▲ 0930 Sociale huisvesting	4.200	0%	2.800	0%	3.250	0%
▲ 0944 Preventieve gezinsondersteuning	3.825	0%	3.125	0%	2.601	0%
▼ 0160 Hulp aan het buitenland	1.900	0%	5.050	0%	11.000	0%
▼ 0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een h	1.810	0%	20.789	1%	3.410	0%
▼ 0530 Land-, tuin- & bosbouw	1.625	0%	1.745	0%	1.625	0%
▼ 0945 Kinderopvang	1.287	0%	3.450	0%	1.386	0%
▼ 0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie	1.070	0%	5.577	0%	11.070	0%
▼ **** Overige beleidsvelden	2.273	0%	880.839	25%	1.036.269	28%



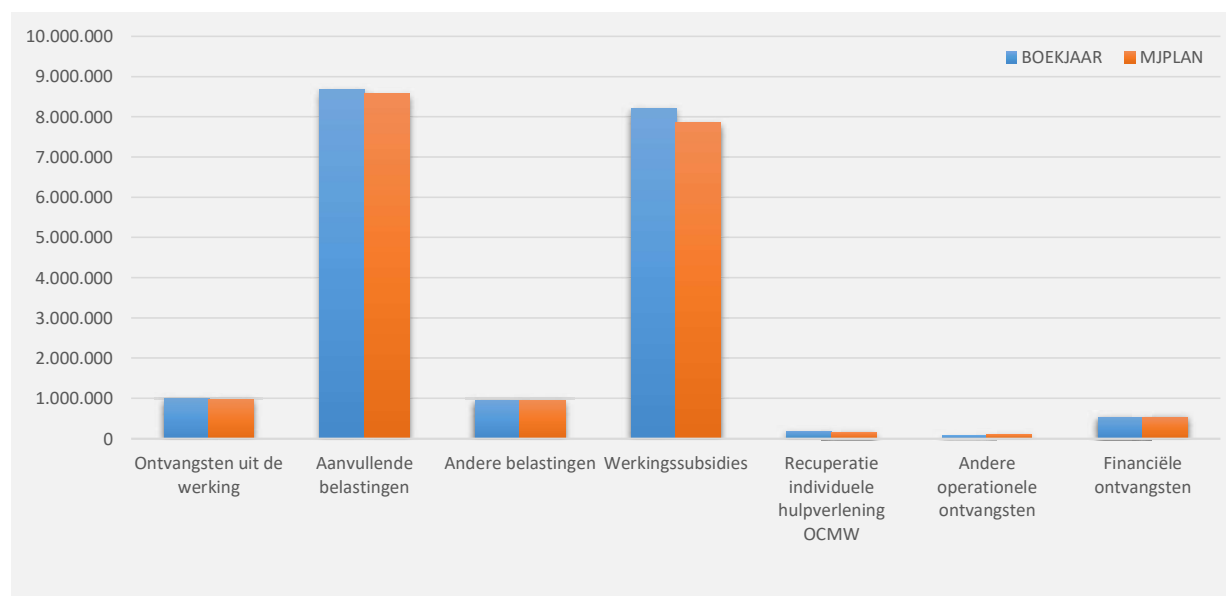
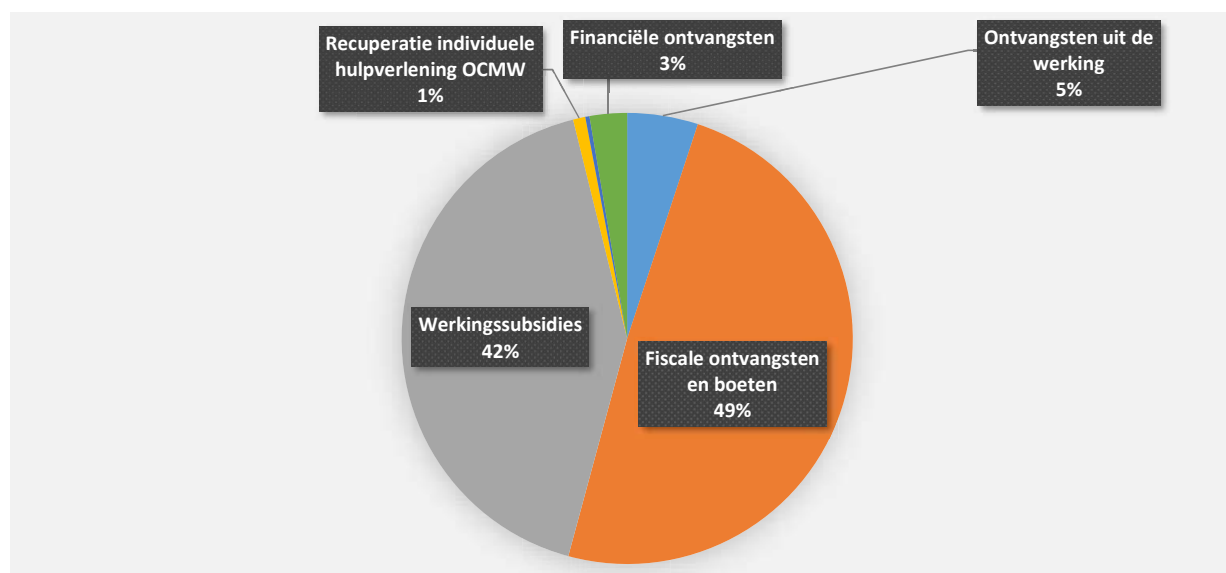
31/12/2022

31/12/2021

II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	Code	19.541.381	18.320.283
A. Operationele ontvangsten	70/4	19.019.077	17.694.909
1. Ontvangsten uit de werking	70	988.409	989.200
0930 Sociale huisvesting		139.429	138.532
0705 Gemeenschapscentrum		107.011	51.179
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		106.531	77.525
0749 Overig sportbeleid		90.299	85.697
0790 Erediensten		77.895	760
0130 Administratieve dienstverlening		75.823	47.764
0946 Thuisbezorgde maaltijden		63.085	68.269
**** Overige beleidsvelden		328.336	519.474
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	9.603.690	9.042.139
a. Aanvullende belastingen		8.662.014	8.033.248
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	3.496.295	3.315.096
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	4.918.727	4.464.263
Andere aanvullende belastingen	7302/9	246.992	253.888
b. Andere belastingen en boetes	731/9	941.676	1.008.891
Algemene gemeentebelasting	7380	377.145	373.067
Afgifte zakken, klevers, recipiënten	73323	293.713	352.102
Masten en pylonen	73609	118.000	120.000
Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	73424	85.200	75.390
Tweede verblijven	7377	32.000	32.500
Overige belastingen	****	35.618	55.832
3. Werkingssubsidies		8.194.500	7.394.446
a. Algemene werkingssubsidies		4.423.511	4.113.123
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	3.274.065	3.145.937
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	1.149.447	967.186
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	3.770.989	3.281.322
0800 Gewoon basisonderwijs		2.618.540	2.535.684
0900 Sociale bijstand		586.992	354.236
0630 Watervoorziening		142.700	138.435
0112 Personeelsdienst en vorming		119.390	117.430
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		105.711	73.853
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		53.865	
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus		43.391	
**** Overige beleidsvelden		100.400	61.684
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	170.820	178.921
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	61.658	90.203
0100 Politieke organen		20.693	19.332
0112 Personeelsdienst en vorming		12.300	18.846
0190 Overig algemeen bestuur		7.874	32.367
**** Overige beleidsvelden		20.791	19.658
B. Financiële ontvangsten	75	522.304	625.374
0640 Elektriciteitsvoorziening		342.665	248.101
0650 Gasvoorziening		131.748	193.241
0030 Financiële aangelegenheden		47.891	184.033
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieontvangsten	19.541.381	100%	19.081.120	100%	102%
Ontvangsten uit de werking	988.409	5%	970.438	5%	102%
Fiscale ontvangsten en boeten	9.603.690	49%	9.511.409	50%	101%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>8.662.014</i>		<i>8.567.409</i>		<i>101%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>941.676</i>		<i>944.000</i>		<i>100%</i>
Werkingsubsidies	8.194.500	42%	7.840.718	41%	105%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	170.820	1%	142.050	1%	120%
Andere operationele ontvangsten	61.658	0%	91.159	0%	68%
Financiële ontvangsten	522.304	3%	525.346	3%	99%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					

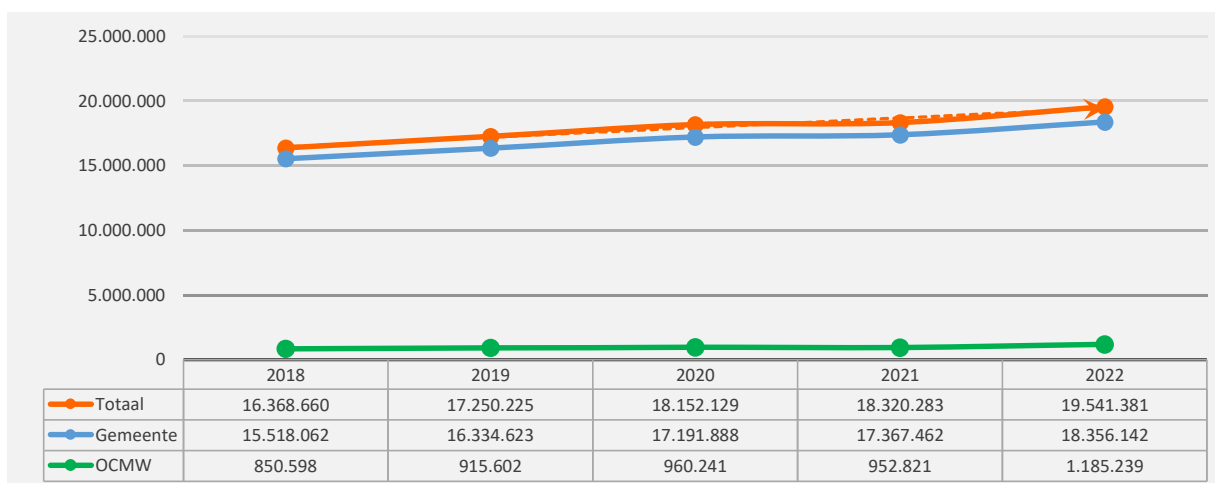
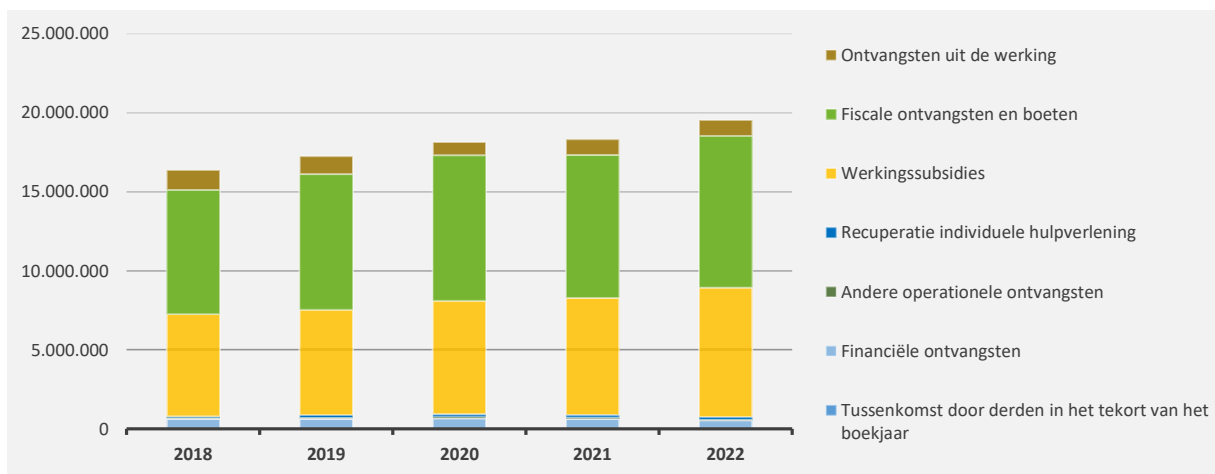


2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

	2022		2021		2020	
▲ Exploitatie-ontvangsten	19.541.381	100%	18.320.283	100%	18.152.129	100%
▼ Ontvangsten uit de werking	988.409	5%	989.200	5%	845.453	5%
▲ Fiscale ontvangsten en boeten	9.603.690	49%	9.042.139	49%	9.204.642	51%
▲ <i>Aanvullende belastingen</i>	<i>8.662.014</i>		<i>8.033.248</i>		<i>8.164.897</i>	
▼ <i>Andere belastingen en boeten</i>	<i>941.676</i>		<i>1.008.891</i>		<i>1.039.745</i>	
▲ Werkingsubsidies *	8.194.500	42%	7.394.446	40%	7.182.725	40%
▼ Recuperatie individuele hulpverlening	170.820	1%	178.921	1%	139.410	1%
▼ Andere operationele ontvangsten	61.658	0%	90.203	0%	123.194	1%
▼ Financiële ontvangsten	522.304	3%	625.374	3%	656.705	4%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

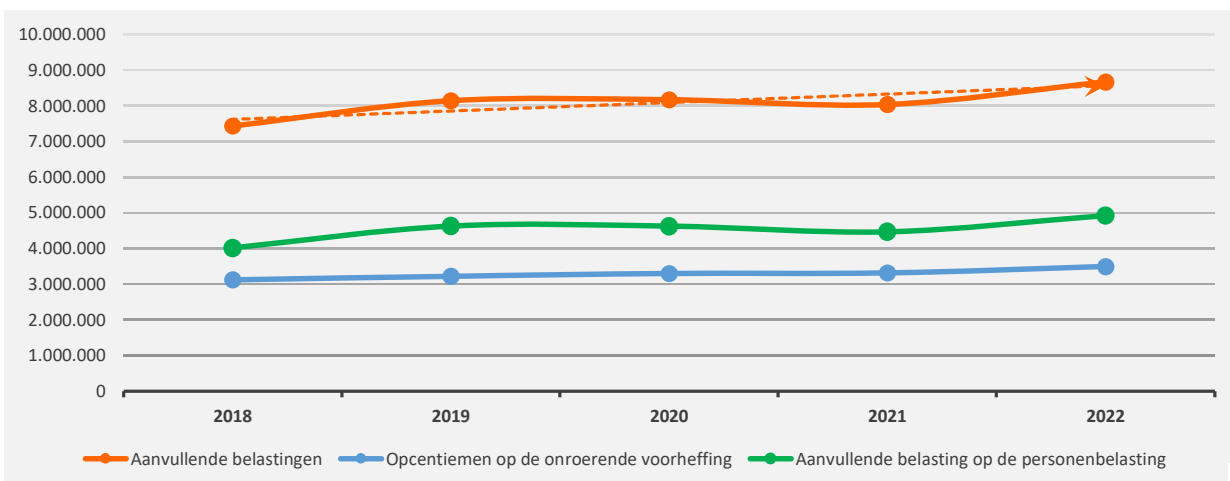
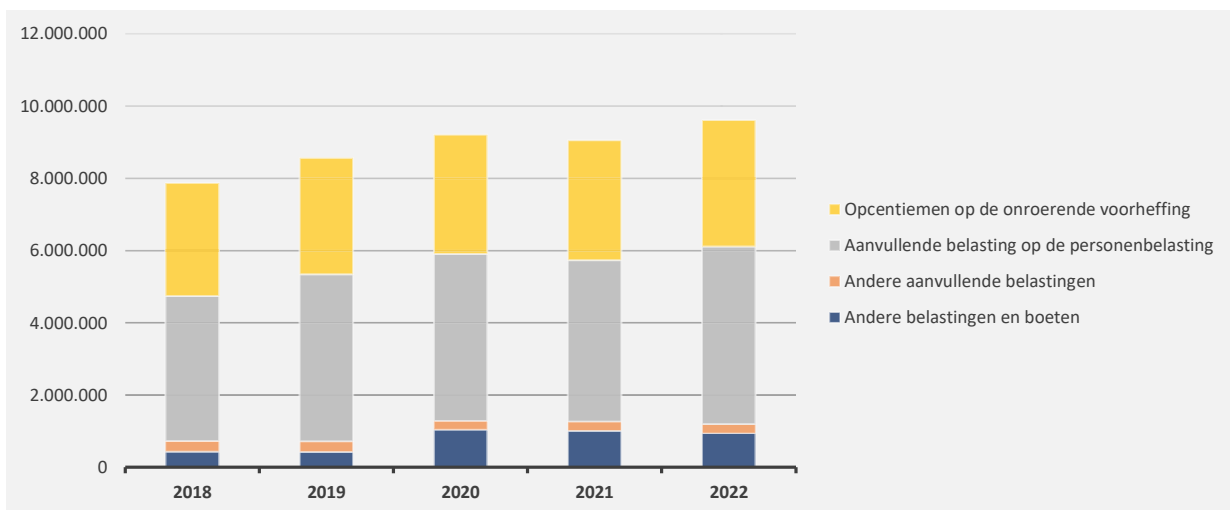
* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

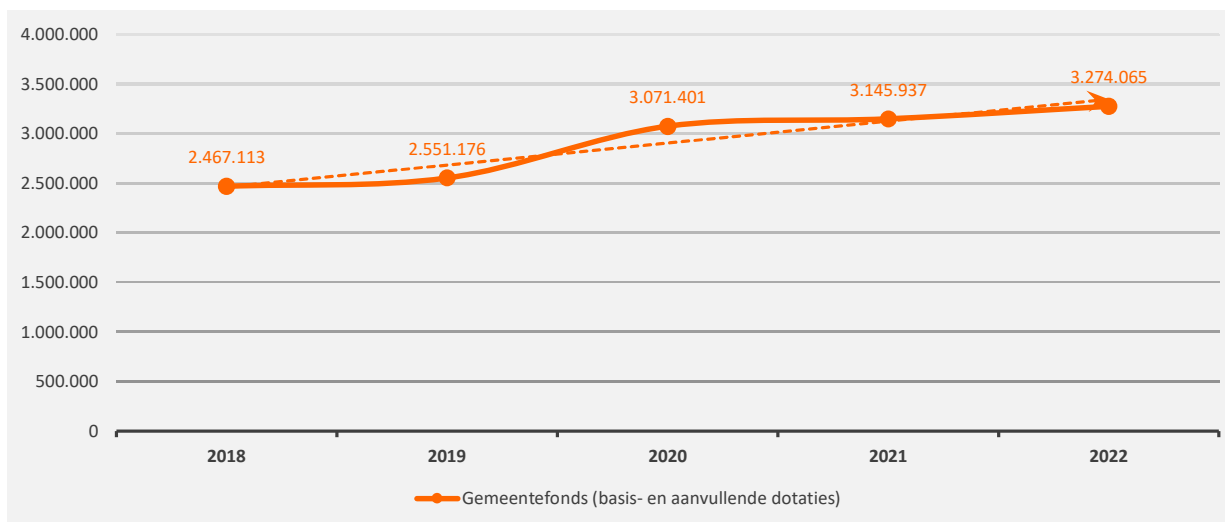
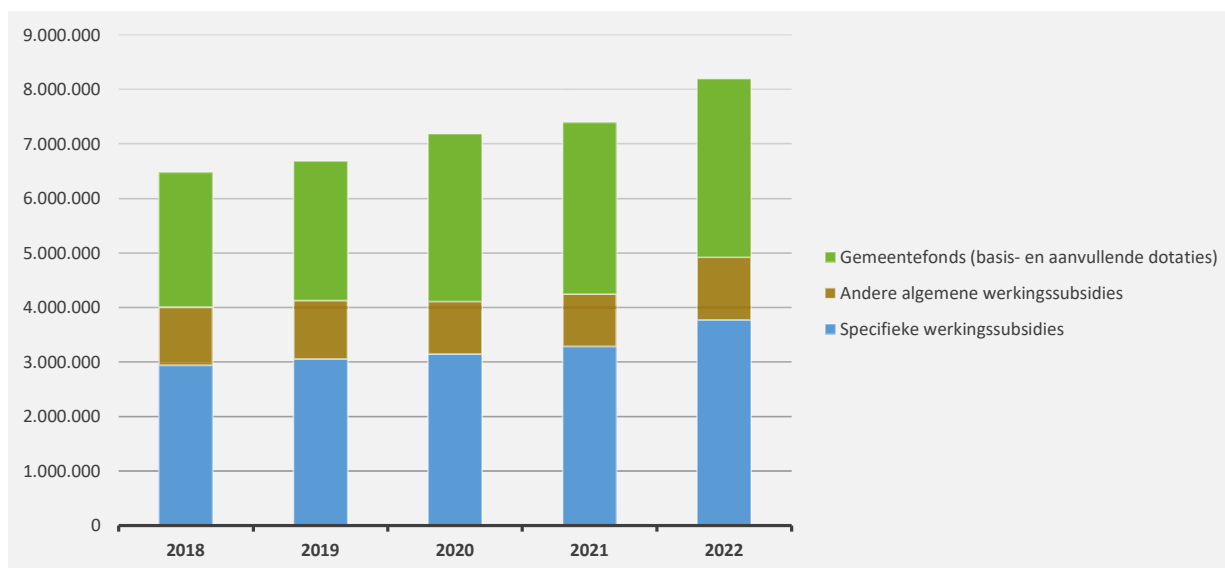
	2022		2021		2020
▲ Fiscale ontvangsten	9.603.690		9.042.139		9.204.642
▲ Aanvullende belastingen	8.662.014	100%	8.033.248	100%	8.164.897
▲ <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	3.496.295	40%	3.315.096	41%	3.300.145
▲ <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	4.918.727	57%	4.464.263	56%	4.620.976
▼ <i>Andere aanvullende belastingen</i>	246.992	3%	253.888	3%	243.776
▼ Andere belastingen en boeten	941.676	100%	1.008.891	100%	1.039.745
▲ <i>Algemene gemeentebelasting</i>	377.145	40%	373.067	37%	368.618
▼ <i>Afgifte zakken, klevers, recipiënten</i>	293.713	31%	352.102	35%	390.468
▼ <i>Masten en pylonen</i>	118.000	13%	120.000	12%	122.000
▲ <i>Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk</i>	85.200	9%	75.390	7%	77.890
▼ <i>Tweede verblijven</i>	32.000	3%	32.500	3%	29.500
▲ <i>Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uitt</i>	28.477	3%	10.997	1%	8.048
▼ <i>Plaatsrecht markten</i>	5.277	1%	6.030	1%	4.525
▲ <i>Plaatsrecht kermissen</i>	2.854	0%	798	0%	688
▶ <i>Aanvragen omgevingsvergunningen</i>					
▼ <i>Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten</i>	-990	0%	38.007	4%	38.008
▲ <i>Overige belastingen</i>			0	0%	0



4. Evolutie van de werkingssubsidies 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

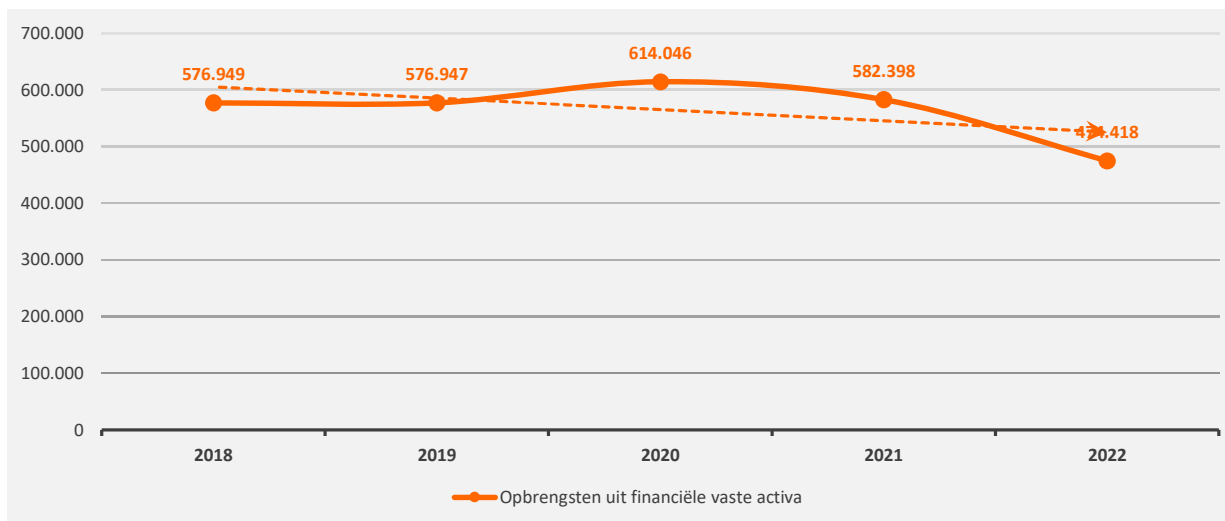
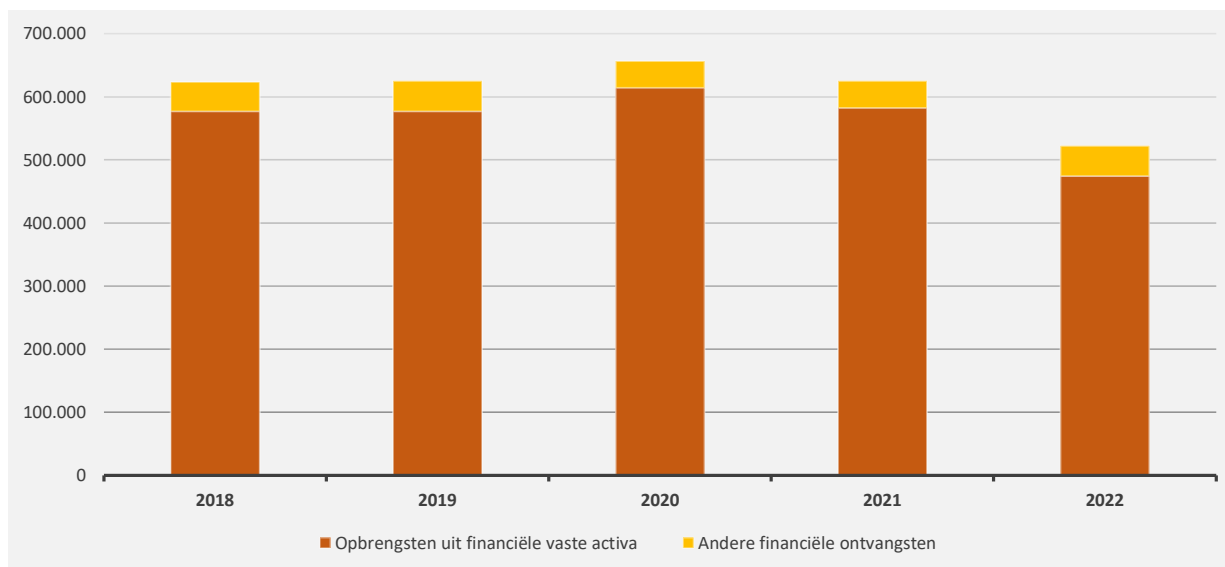
	2022		2021		2020	
▲ Werkingssubsidies	8.194.500	100%	7.394.446	100%	7.182.725	100%
▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	3.274.065	40%	3.145.937	43%	3.071.401	43%
▲ Andere algemene werkingssubsidies*	1.149.447	14%	967.186	13%	970.107	14%
▲ Specifieke werkingssubsidies	3.770.989	46%	3.281.322	44%	3.141.217	44%



5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2022-2018

▲ stijging ▼ daling

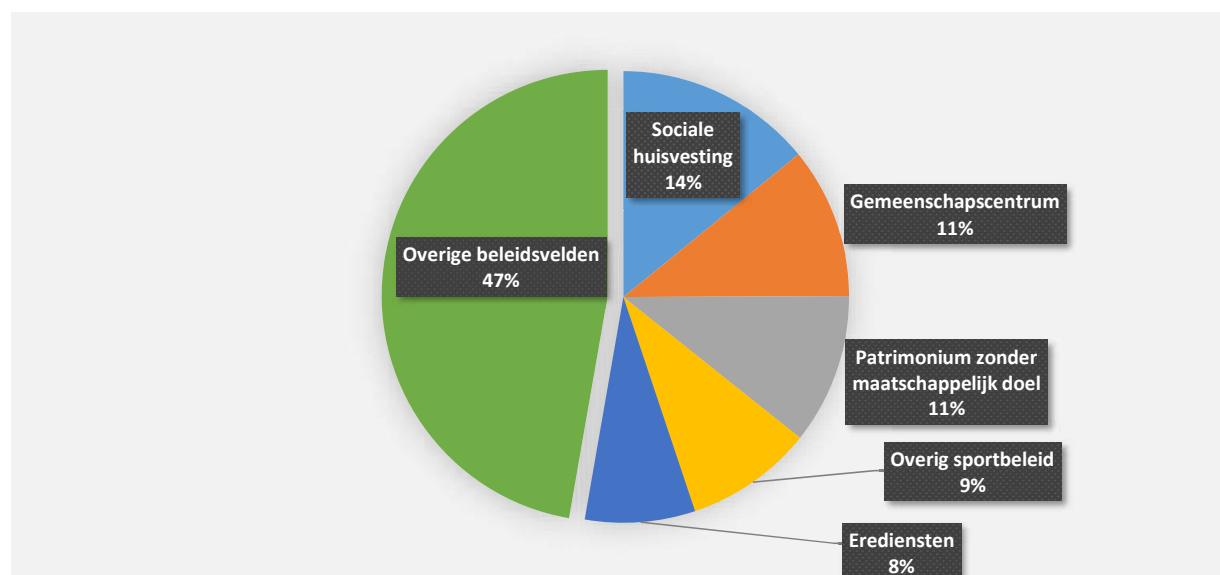
	2022		2021		2020	
▼ Financiële ontvangsten	522.304	100%	625.374	100%	656.705	100%
▼ Opbrengsten uit financiële vaste activa	474.418	91%	582.398	93%	614.046	94%
▲ Andere financiële ontvangsten	47.886	9%	42.976	7%	42.659	6%



6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

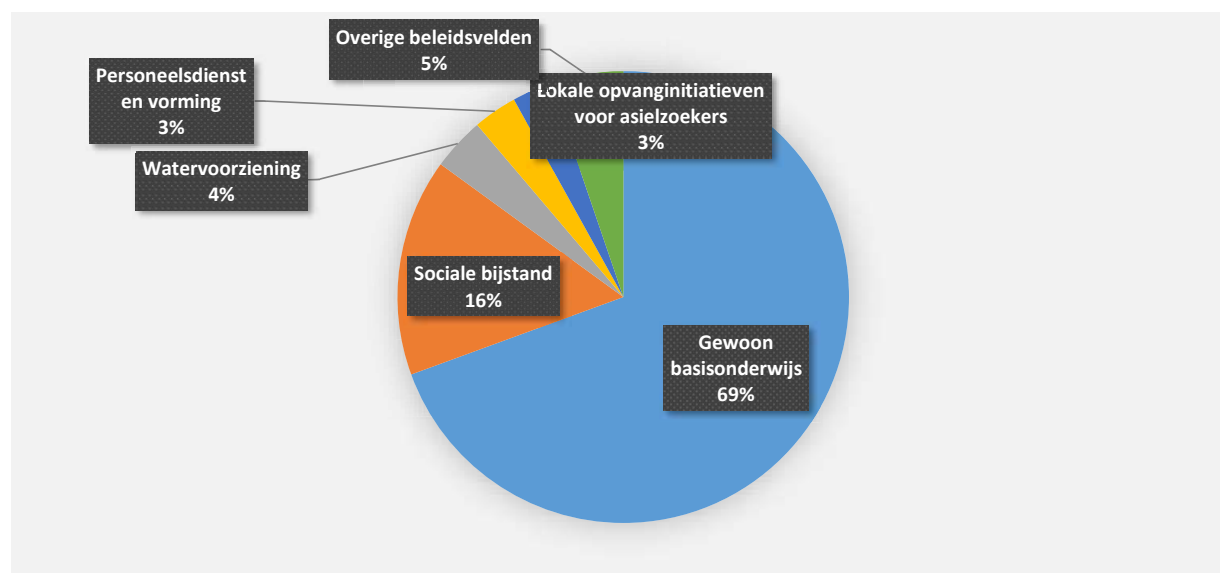
	2022		2021		MJPLAN	
▼ Ontvangsten uit de werking	988.409	100%	989.200	100%	970.438	100%
▲ 0930 Sociale huisvesting	139.429	14%	138.532	14%	140.000	14%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	107.011	11%	51.179	5%	61.667	6%
▲ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	106.531	11%	77.525	8%	90.013	9%
▲ 0749 Overig sportbeleid	90.299	9%	85.697	9%	91.500	9%
▲ 0790 Erediensten	77.895	8%	760	0%	77.000	8%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	75.823	8%	47.764	5%	100.000	10%
▼ 0946 Thuisbezorgde maaltijden	63.085	6%	68.269	7%	65.000	7%
▼ 0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen &	43.437	4%	46.007	5%	40.000	4%
▲ 0500 Handel en middenstand	40.435	4%	30.797	3%	28.000	3%
► 0410 Brandweer	40.367	4%	40.367	4%	41.997	4%
▼ **** Overige beleidsvelden	204.097	21%	402.304	41%	235.261	24%



7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

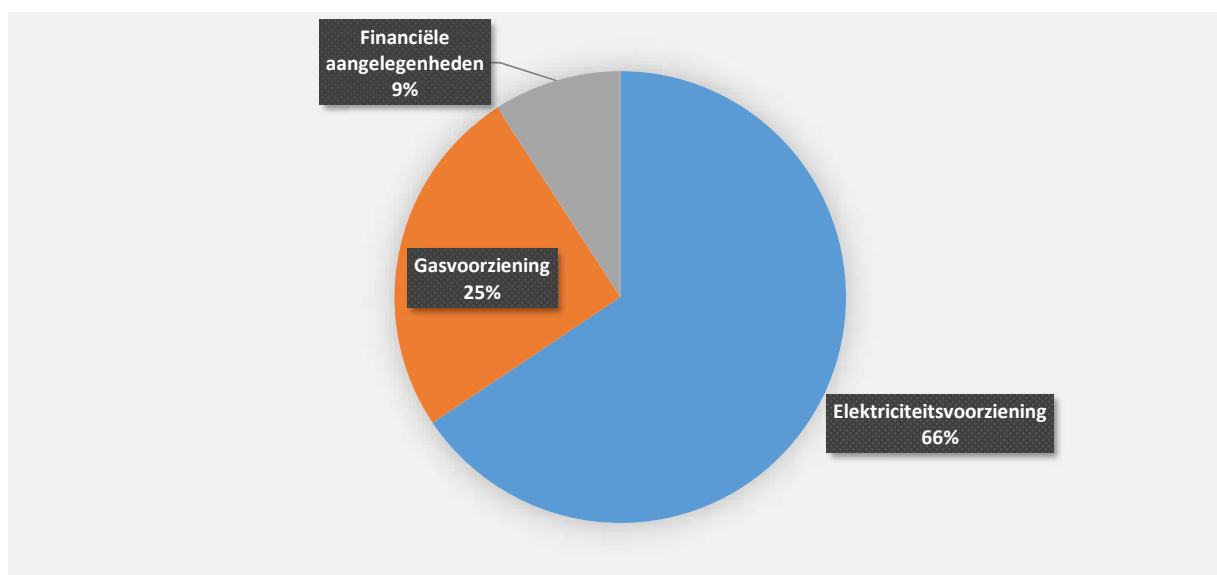
	2022		2021		MJPLAN	
▲ Specifieke werkingssubsidies	3.770.989	100%	3.281.322	100%	3.457.632	100%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	2.618.540	69%	2.535.684	77%	2.445.000	71%
▲ 0900 Sociale bijstand	586.992	16%	354.236	11%	626.700	18%
▲ 0630 Watervoorziening	142.700	4%	138.435	4%	135.000	4%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	119.390	3%	117.430	4%	75.000	2%
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	105.711	3%	73.853	2%	113.000	3%
▲ 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	53.865	1%				
▲ 0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende best	43.391	1%				
▲ 0790 Erediensten	30.000	1%				
▲ 0350 Klimaat en energie	27.598	1%				
▲ 0119 Overige algemene diensten	23.707	1%				
▼ **** Overige beleidsvelden	19.096	1%	61.684	2%	62.932	2%



8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

▲ stijging ▼ daling

	2022		2021		MJPLAN	
▼ Financiële ontvangsten	522.304	100%	625.374	100%	525.346	100%
▲ 0640 Elektriciteitsvoorziening	342.665	66%	248.101	40%	348.427	66%
▼ 0650 Gasvoorziening	131.748	25%	193.241	31%	131.747	25%
▼ 0030 Financiële aangelegenheden	47.891	9%	184.033	29%	45.111	9%
▶ 0630 Watervoorziening					61	0%



INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

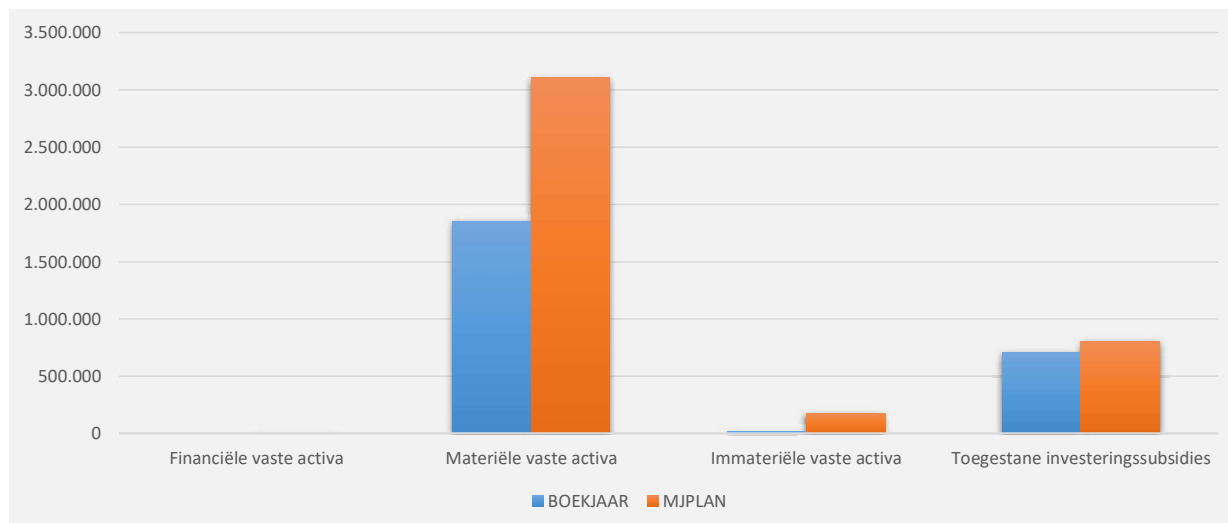
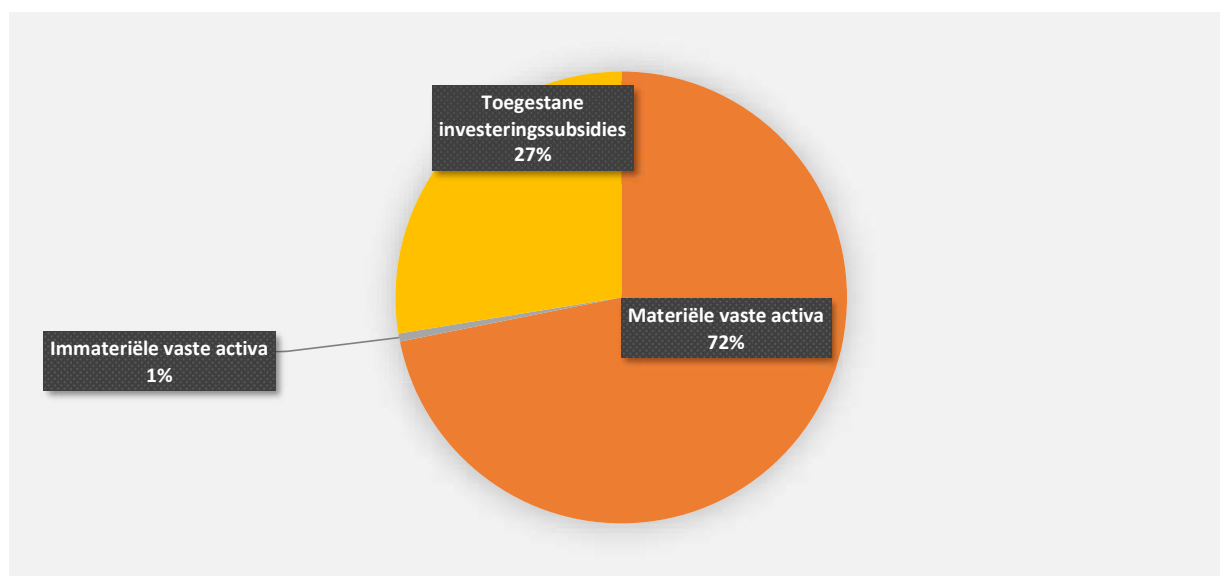
31/12/2022

31/12/2021

UITGAVEN	Code	2.575.242	2.326.384
I. Investerings in financiële vaste activa	28		5.500
0640 Elektriciteitsvoorziening			5.500
II. Investerings in materiële vaste activa		1.850.557	2.000.536
Onroerende goederen		1.556.007	1.279.593
0200 Wegen		872.246	475.906
0703 Openbare bibliotheken		561.952	141.247
0670 Straatverlichting		59.616	58.670
0309 Overig afval- en materialenbeheer		15.270	
0680 Groene ruimte		14.721	82.597
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		12.088	
0119 Overige algemene diensten		11.407	32.342
0220 Parkeren		8.706	239.368
0742 Sportinfrastructuur			-1.463
**** Overige beleidsvelden			250.927
Roerende goederen		294.550	720.943
0119 Overige algemene diensten		145.581	161.132
0800 Gewoon basisonderwijs		123.255	14.712
0680 Groene ruimte		14.479	9.841
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		11.235	869
0410 Brandweer			534.388
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	15.184	101.586
0600 Ruimtelijke planning		13.719	62.735
0350 Klimaat en energie		1.465	10.265
0500 Handel en middenstand			2.250
**** Overige beleidsvelden			26.337
IV. Toegestane investeringsubsidies	664	709.501	218.762
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning		500.000	
0410 Brandweer		128.248	123.291
0742 Sportinfrastructuur		81.253	7.051
0790 Erediensten			88.420

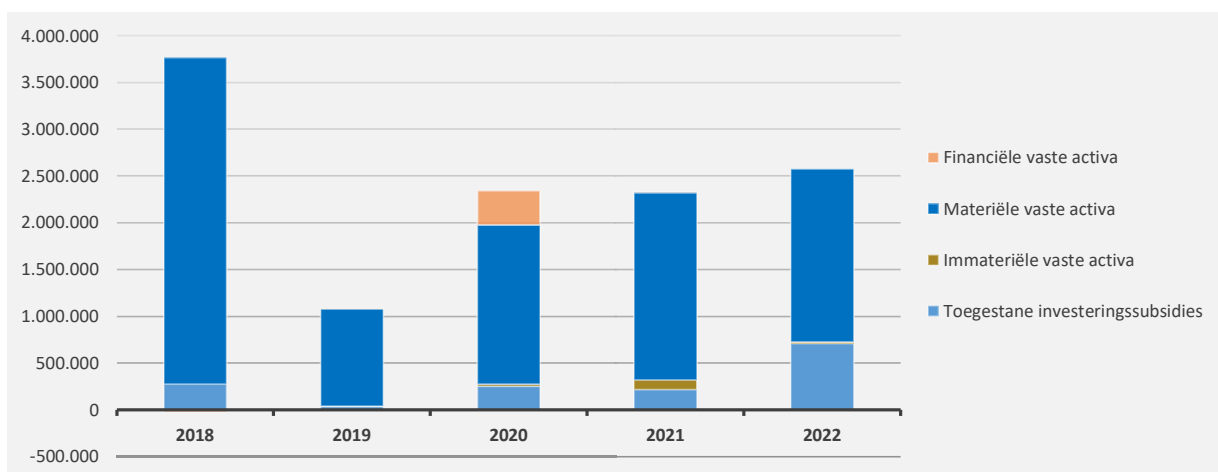
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	2.575.242	100%	4.080.342	100%	63%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	1.850.557	72%	3.105.963	76%	60%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	1.850.557		3.105.963		60%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	1.352.379		2.194.000		62%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	144.011		209.000		69%
<i>Roerende goederen</i>	294.550		579.000		51%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	59.616		123.963		48%
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa	15.184	1%	172.000	4%	9%
Toegestane investeringssubsidies	709.501	28%	802.379	20%	88%



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2022-2018

	2022		2021		2020	
Investeringsuitgaven	2.575.242	100%	2.326.384	100%	2.343.014	100%
Financiële vaste activa			5.500	0%	365.975	16%
Materiële vaste activa	1.850.557	72%	2.000.536	86%	1.701.516	73%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	1.850.557		2.000.536		1.637.394	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	1.352.379		839.156		401.365	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	144.011		381.767		516.368	
<i>Roerende goederen</i>	294.550		720.943		80.162	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	59.616		58.670		639.499	
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa					64.122	
<i>Onroerende goederen</i>					64.122	
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa	15.184	1%	101.586	4%	22.818	1%
Toegestane investeringssubsidies	709.501	28%	218.762	9%	252.705	11%

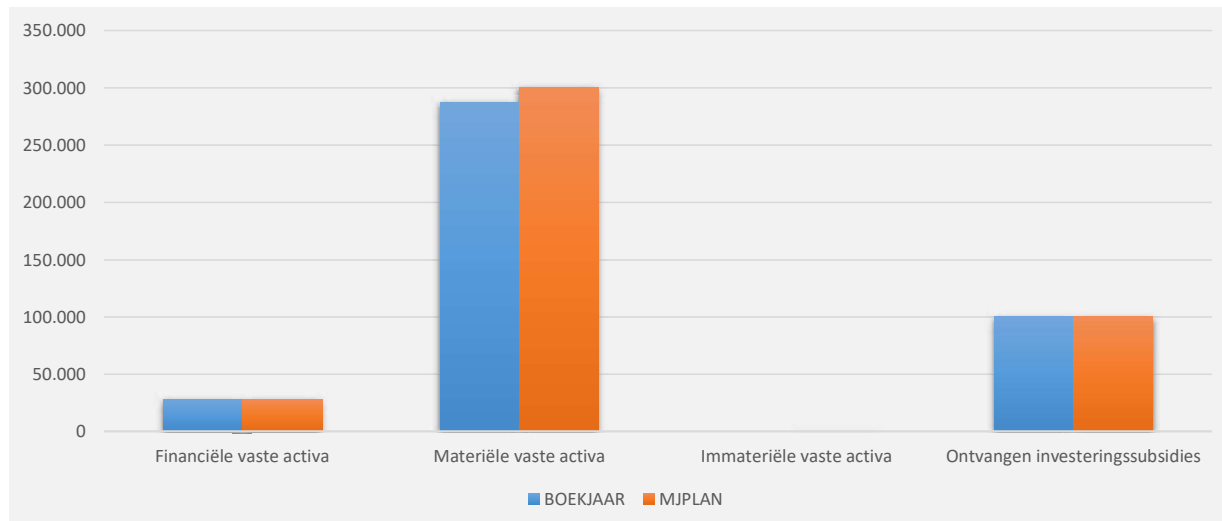
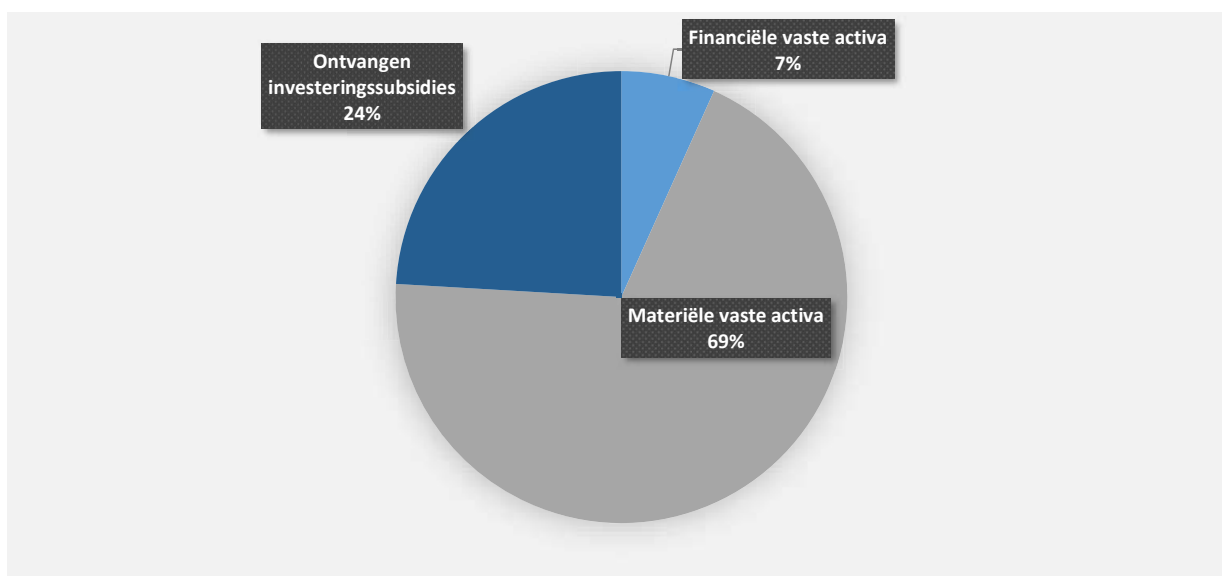


3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

	2022		2021		MJPLAN	
Financiële vaste activa			5.500	100%		
0640 Elektriciteitsvoorziening			5.500	100%		
0112 Personeelsdienst en vorming						
0670 Straatverlichting						
0309 Overig afval- en materialenbeheer						
0630 Watervoorziening						
Materiële vaste activa	1.850.557	100%	2.000.536	100%	3.105.963	100%
0200 Wegen	872.246	47%	475.906	24%	1.278.000	41%
0703 Openbare bibliotheken	561.952	30%	141.247	7%	1.000.000	32%
0119 Overige algemene diensten	156.988	8%	193.474	10%	400.000	13%
0800 Gewoon basisonderwijs	123.255	7%	14.712	1%	145.000	5%
0670 Straatverlichting	59.616	3%	58.670	3%	123.963	4%
0680 Groene ruimte	29.200	2%	92.438	5%	40.000	1%
0309 Overig afval- en materialenbeheer	15.270	1%			20.000	1%
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	12.088	1%			15.000	0%
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	11.235	1%	869	0%	19.000	1%
0220 Parkeren	8.706	0%	239.368	12%	10.000	0%
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers						
0520 Toerisme - Onthaal en promotie					15.000	0%
0130 Administratieve dienstverlening						
0600 Ruimtelijke planning						
**** Overige beleidsvelden			783.852	39%	40.000	1%
Imateriële vaste activa	15.184	100%	101.586	100%	172.000	100%
0600 Ruimtelijke planning	13.719	90%	62.735	62%	68.000	40%
0350 Klimaat en energie	1.465	10%	10.265	10%	10.000	6%
0500 Handel en middenstand			2.250	2%	6.000	3%
0200 Wegen						
0119 Overige algemene diensten						
**** Overige beleidsvelden			26.337	26%	88.000	51%
Toegestane investeringssubsidies	709.501	100%	218.762	100%	802.379	100%
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	500.000	70%			500.000	62%
0410 Brandweer	128.248	18%	123.291	56%	142.379	18%
0742 Sportinfrastructuur	81.253	11%	7.051	3%	160.000	20%
0400 Politiediensten						
0790 Erediensten			88.420	40%		

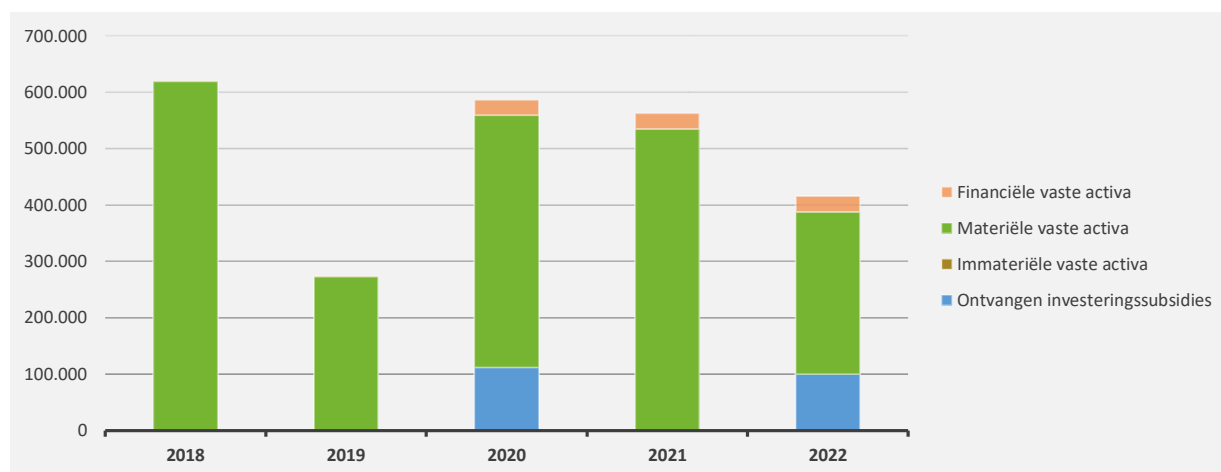
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	415.620	100%	427.885	100%	97%
Financiële vaste activa	27.958	7%	27.885	7%	100%
Materiële vaste activa	287.662	69%	300.000	70%	96%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa	287.662		300.000		96%
<i>Onroerende goederen</i>	287.662		300.000		96%
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	100.000	24%	100.000	23%	100%



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2022-2018

	2022		2021		2020	
Investeringsontvangsten	415.620	100%	562.353	100%	586.649	100%
Financiële vaste activa	27.958	7%	27.965	5%	27.958	5%
Materiële vaste activa	287.662	69%	534.388	95%	446.181	76%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA			534.388		446.181	
<i>Terreinen en gebouwen</i>						
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					446.181	
<i>Roerende goederen</i>			534.388			
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa	287.662					
<i>Onroerende goederen</i>	287.662					
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	100.000	24%			112.510	19%

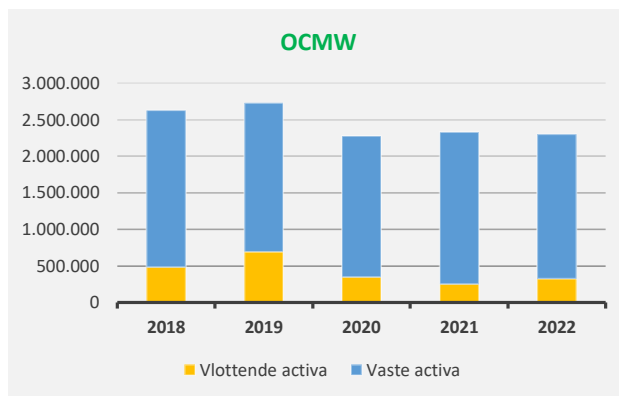
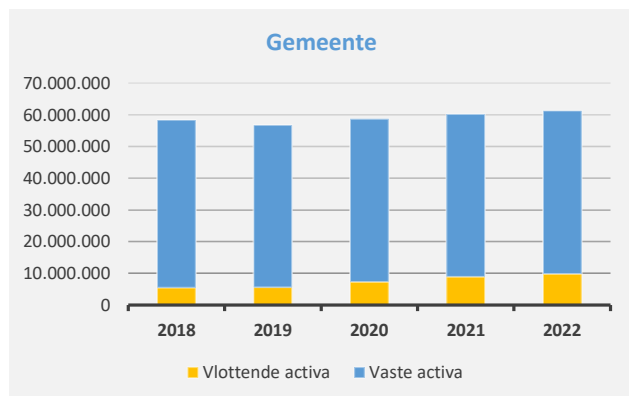
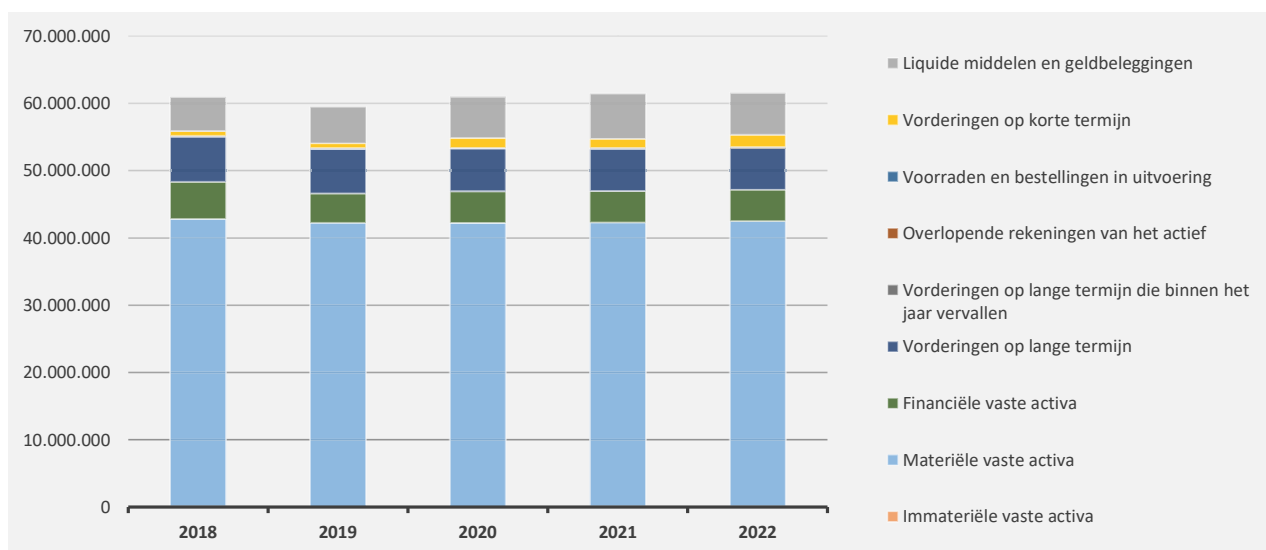


ACTIVA	2022	2021
I. Vlottende activa	8.218.866,93	8.182.106,12
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	6.250.127,41	6.713.107,72
B. Vorderingen op korte termijn	1.837.482,18	1.336.115,75
1. Vorderingen uit ruiltransacties	507.959,60	437.632,78
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.329.522,58	898.482,97
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	131.257,34	132.882,65
II. Vaste activa	53.359.257,04	53.277.753,51
A. Vorderingen op lange termijn	6.194.939,49	6.306.022,27
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.194.939,49	6.306.022,27
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	4.660.163,57	4.688.121,38
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	4.651.239,37	4.679.197,18
3. OCMW-verenigingen	123,95	123,95
4. Andere financiële vaste activa	8.800,25	8.800,25
C. Materiële vaste activa	42.421.216,93	42.187.228,28
1. Gemeenschapsgoederen	38.867.004,02	38.483.498,09
a. Terreinen en gebouwen	29.714.230,46	29.047.594,12
b. Wegen en overige infrastructuur	7.478.865,25	7.817.171,31
c. Installaties, machines en uitrusting	87.744,82	61.922,14
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	660.744,73	636.444,93
e. Leasing en soortgelijke rechten	604.228,08	599.174,91
f. Erfgoed	321.190,68	321.190,68
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	3.554.212,91	3.703.730,19
a. Terreinen en gebouwen	3.554.212,91	3.703.730,19
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	82.937,05	96.381,58
TOTAAL ACTIVA	61.578.123,97	61.459.859,63

PASSIVA	2022	2021
I. Schulden	11.601.723,47	12.042.056,40
A. Schulden op korte termijn	2.730.562,47	2.748.777,54
1. Schulden uit ruiltransacties	1.640.460,43	1.650.097,49
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	567.358,39	521.253,57
b. Financiële schulden	0,00	39,87
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.073.102,04	1.128.804,05
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	151.545,70	156.004,89
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	938.556,34	942.675,16
B. Schulden op lange termijn	8.871.161,00	9.293.278,86
1. Schulden uit ruiltransacties	8.871.161,00	9.293.278,86
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.764.532,75	3.308.459,94
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.764.532,75	3.308.459,94
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	5.106.628,25	5.984.818,92
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	49.976.400,50	49.417.803,23
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	3.790.282,66	4.264.751,58
B. Gecumuleerd overschot of tekort	2.829.355,09	1.796.288,90
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	43.356.762,75	43.356.762,75
TOTAAL PASSIVA	61.578.123,97	61.459.859,63

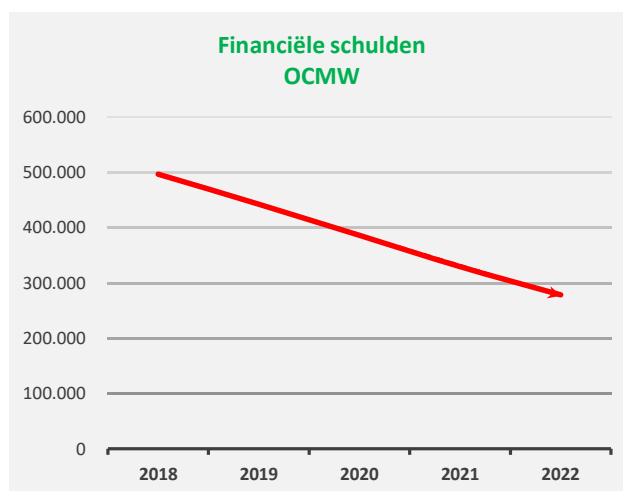
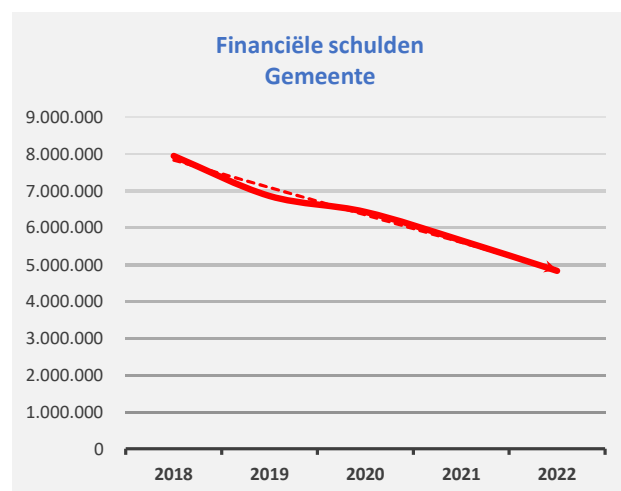
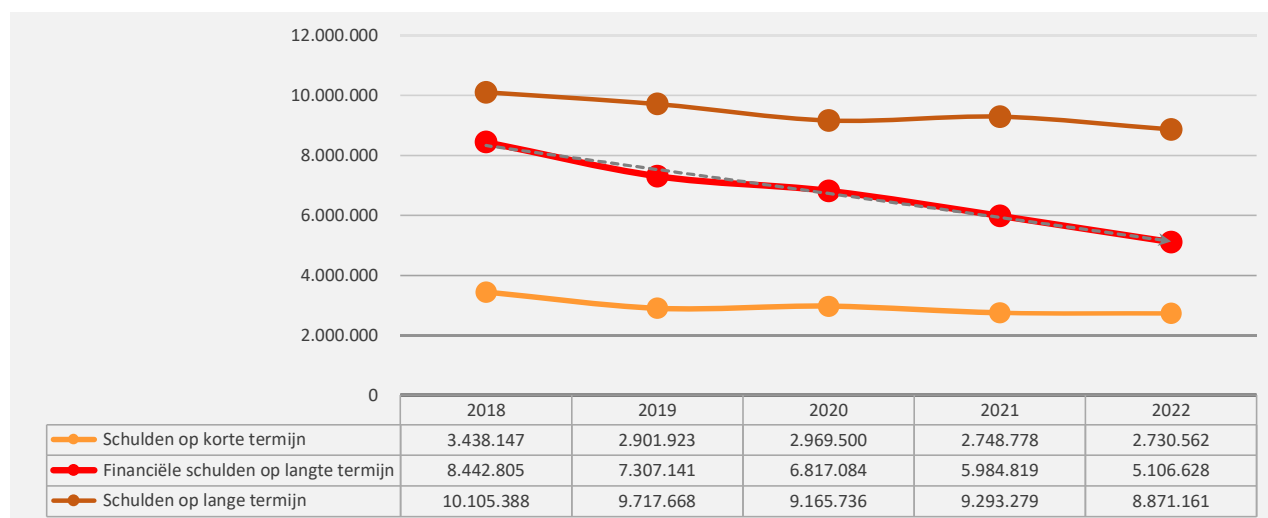
1. Samenstelling van de activa

	2022		2021		2020	
ACTIVA	61.578.124	100%	61.459.860	100%	61.022.269	100%
Vlottende activa	8.218.867	13%	8.182.106	13%	7.732.100	13%
Liquide middelen en geldbeleggingen	6.250.127	10%	6.713.108	11%	6.207.903	10%
Vorderingen op korte termijn	1.837.482	3%	1.336.116	2%	1.398.573	2%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>507.960</i>		<i>437.633</i>		<i>581.826</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.329.523</i>		<i>898.483</i>		<i>816.748</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	131.257	0%	132.883	0%	125.624	0%
Vaste activa	53.359.257	87%	53.277.754	87%	53.290.169	87%
Vorderingen op lange termijn	6.194.939	10%	6.306.022	10%	6.368.063	10%
Financiële vaste activa	4.660.164	8%	4.688.121	8%	4.710.587	8%
Materiële vaste activa	42.421.217	69%	42.187.228	69%	42.183.141	69%
Immateriële vaste activa	82.937	0%	96.382	0%	28.378	0%



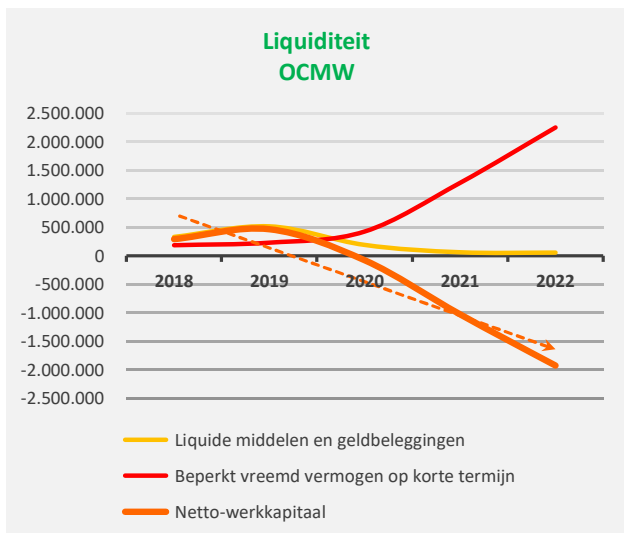
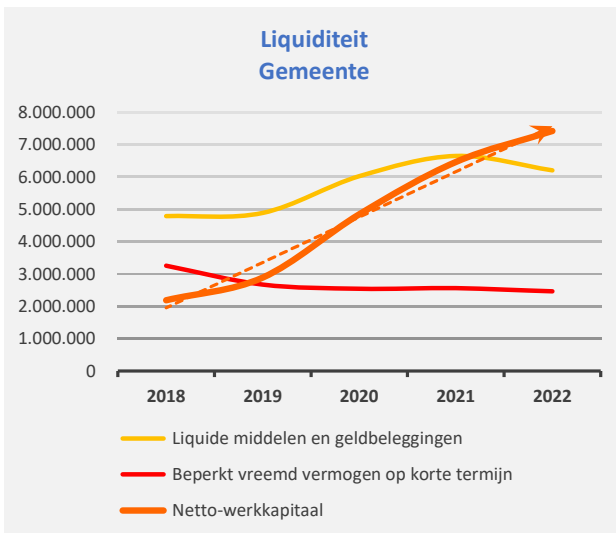
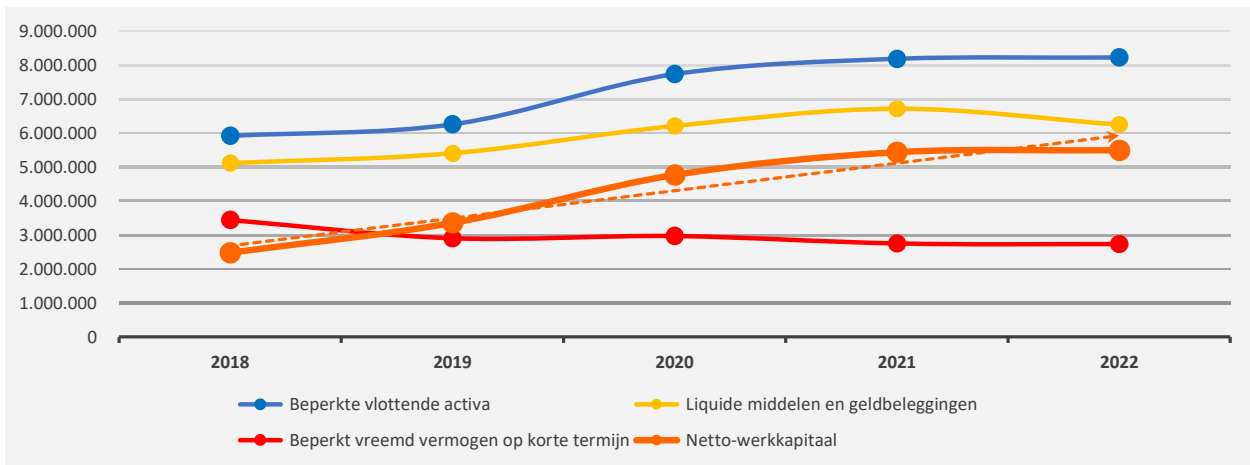
2. Samenstelling van de passiva

	2022		2021		2020	
PASSIVA	61.578.124	100%	61.459.860	100%	61.022.269	100%
Schulden op korte termijn	2.730.562	4%	2.748.778	4%	2.969.500	5%
Schulden uit ruiltransacties	1.640.460	3%	1.650.097	3%	1.709.573	3%
Voorzieningen voor risico's en kosten	567.358		521.254		485.005	
Financiële schulden			40			
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.073.102		1.128.804		1.224.568	
Schulden uit niet-ruiltransacties	151.546	0%	156.005	0%	177.097	0%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	938.556	2%	942.675	2%	1.082.831	2%
Schulden op lange termijn	8.871.161	14%	9.293.279	15%	9.165.736	15%
Schulden uit ruiltransacties	8.871.161	14%	9.293.279	15%	9.165.736	15%
Voorzieningen voor risico's en kosten	3.764.533		3.308.460		2.348.652	
Financiële schulden	5.106.628		5.984.819		6.817.084	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	49.976.401	81%	49.417.803	80%	48.887.032	80%



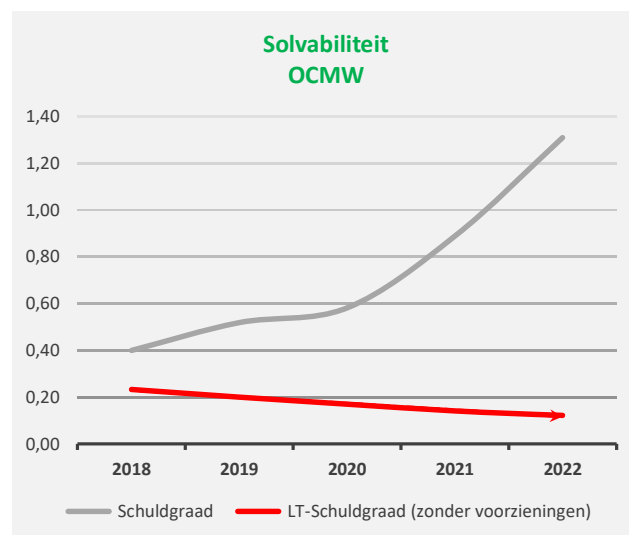
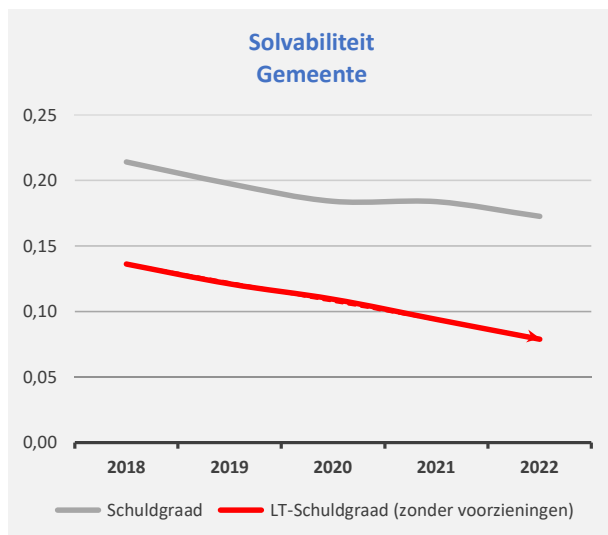
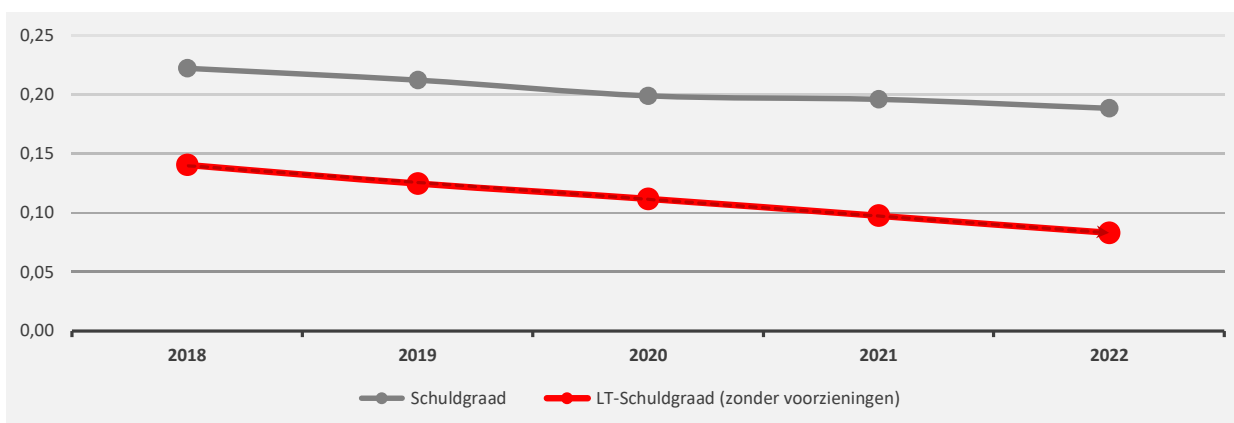
1. Liquiditeit

	2022	2021	2020	2019
Beperkte vlottende activa	8.218.867	8.182.106	7.732.100	6.253.897
Liquide middelen en geldbeleggingen	6.250.127	6.713.108	6.207.903	5.402.873
Vorderingen op korte termijn	1.837.482	1.336.116	1.398.573	728.636
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>507.960</i>	<i>437.633</i>	<i>581.826</i>	<i>312.294</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.329.523</i>	<i>898.483</i>	<i>816.748</i>	<i>416.342</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	131.257	132.883	125.624	122.389
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	2.730.562	2.748.778	2.969.500	2.901.923
Schulden uit ruiltransacties	1.640.460	1.650.097	1.709.573	1.571.485
Schulden uit niet-ruiltransacties	151.546	156.005	177.097	194.621
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	938.556	942.675	1.082.831	1.135.817
Netto-werkkapitaal	5.488.304	5.433.329	4.762.600	3.351.974



2. Solvabiliteit

	2022	2021	2020	2019
Vreemdvermogen	11.601.723	12.042.056	12.135.236	12.619.591
Totaal vermogen	61.578.124	61.459.860	61.022.269	59.467.807
Schuldgraad	0,19	0,20	0,20	0,21
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	5.106.628	5.984.819	6.817.084	7.410.654
Totaal vermogen	61.578.124	61.459.860	61.022.269	59.467.807
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,08	0,10	0,11	0,12



2022

Jaarnaalvolgnummers: JR Budg. 451792 Alg. 36090

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

- BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- BV0020 Fiscale aangelegenheden
- BV0030 Financiële aangelegenheden
- BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: 01 Interne zaken

- BV0100 Politieke organen
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0380 Participatie en sensibilisatie
- BV0450 Rechtspleging

Beleidsdomein: 02 Grondgebiedzaken

- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0220 Parkeren
- BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0319 Overig waterbeheer
- BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0390 Overige milieubescherming
- BV0500 Handel en middenstand
- BV0510 Nijverheid
- BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
- BV0600 Ruimtelijke planning
- BV0630 Watervoorziening
- BV0640 Elektriciteitsvoorziening
- BV0650 Gasvoorziening
- BV0660 Communicatievoorzieningen
- BV0670 Straatverlichting
- BV0680 Groene ruimte
- BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
- BV0990 Begraafplaatsen

Beleidsdomein: 03 Mens en Welzijn

BV0160 Hulp aan het buitenland
BV0400 Politiediensten
BV0410 Brandweer
BV0420 Dienst 100
BV0440 Overige hulpdiensten
BV0470 Dierenbescherming
BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
BV0550 Werkgelegenheid
BV0790 Erediensten
BV0800 Gewoon basisonderwijs
BV0801 Buitengewoon basisonderwijs
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
BV0830 Centra voor volwassenenonderwijs
BV0870 Sociale voordelen
BV0879 Andere voordelen
BV0900 Sociale bijstand
BV0901 Voorschotten
BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
BV0904 Activering van tewerkstelling
BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies
BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
BV0930 Sociale huisvesting
BV0944 Preventieve gezinsondersteuning
BV0945 Kinderopvang
BV0946 Thuisbezorgde maaltijden
BV0949 Overige gezinshulp
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
BV0980 Sociale geneeskunde
BV0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie
BV0992 Lijkbezorging

Beleidsdomein: 04 Vrije Tijd

BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
BV0703 Openbare bibliotheken
BV0705 Gemeenschapscentrum
BV0709 Overige culturele instellingen
BV0710 Feesten en plechtigheden
BV0719 Overige evenementen
BV0720 Monumentenzorg
BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed
BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
BV0741 Sportpromotie en -evenementen
BV0742 Sportinfrastructuur
BV0749 Overig sportbeleid
BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren
BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren
BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd

Overzicht journaalvolnummers



2022

Journaalvolnummers: JR Budg. 451792 Alg. 36090

Gemeente (0207.539.220)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Algemeen directeur:: Annick Smeets:

OCMW (0212.191.359)

Liersebaan 12, 2240 Zandhoven

Financieel directeur:: Erik Dierckx:

Budgettaire entiteit: Gemeente

Soort	Code	Hoogste journaalvolnummer
Budgettair	AVE	198496
Budgettair	AVI	2186
Budgettair	AVL	340
Budgettair	KA	367
Budgettair	KE	36349
Budgettair	KI	2918
Budgettair	VE	122689
Budgettair	VI	3447
Budgettair	VL	261
Aankoop	AK1	6345
Diversen	DI Algemeen	1863
Diversen	DI1	530
Financieel	FI1	10645
Financieel	FI2	494
Verkoop	VK1	862
Verkoop	VK2	1629
Verkoop	VK3 kassa	470
Verkoop	VK4	5762

Budgettaire entiteit: OCMW

Soort	Code	Hoogste journaalvolnummer
Budgettair	AVE	46679
Budgettair	AVL	140
Budgettair	KA	40
Budgettair	KE	4767
Budgettair	KI	105
Budgettair	VE	32791

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	VI	77
Budgettair	VL	140
Aankoop	AK1	2852
Diversen	DI EV	26
Diversen	DI-LONEN	186
Diversen	D11	10
Financieel	FI1	3131
Verkoop	VK1	353
Verkoop	VK2	932