2020

JAARREKENING

gemeente MERKSPLAS

GEMEENTE & OCMW MERKSPLAS

SociaalHuis Merksplas

Goedgekeurd door de OCMW-raad op 28/06/2021

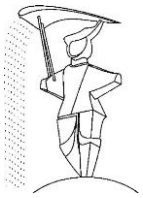
Goedgekeurd door de Gemeenteraad op 28/06/2021

Meer info? www.merksplas.be/jaarrekening

Inhoud

JAARREKENING 2020 3
1. BELEIDSEVALUATIE 4
Beleidsdoelstelling: G-2.5.: De gemeente staat in voor de opwaardering van de Kolonie 4
Beleidsdoelstelling: G-3.5.: De gemeente houdt haar financiën gezond 6
Beleidsdoelstelling: O-1.1.: We creëren met het Sociaal Huis een laagdrempelige plaats 17
2. FINANCIËLE NOTA 24
2.1. DOELSTELLINGENREKENING 24
2.2. STAAT VAN HET FINANCIEEL EVENWICHT 26
2.3. REALISATIE VAN DE KREDIETEN 27
2.4. BALANS 28
2.5. STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 30
3. TOELICHTING 31
3.1. OVERZICHT VAN ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD 31
3.2. OVERZICHT ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD 33
3.3. INVESTERINGSPROJECTEN 37
3.4. EVOLUTIE FINANCIËLE SCHULDEN 45
3.5. TOELICHTING BIJ BALANS 46
3.6. OVERZICHT FINANCIËLE RISICO'S 49
3.7. VERWIJZING PLAATS DOCUMENTATIE 51
3.8. WAARDERINGSREGELS 52
3.9. NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN 57
3.10. MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN GEREALISEERDE EN GERAAMDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN 58
3.11. TOELICHTING KOSTEN, OPBRENGSTEN, UITGAVEN EN ONTVANGSTEN MET BUITENGEWONE INVLOED OP BUDGETTAIR RESULTAAT EN OVERSCHOT OF TEKORT VAN BOEKJAAR 65
3.12. OVERZICHT OVERGEDRAGEN KREDIETEN VOOR INVESTERINGEN EN FINANCIERING 67

JAARREKENING 2020



Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Periode: 2020

Gemeente en OCMW Merksplas (0207.503.190)

Markt 1 - 2330 Merksplas

.: Dries Couckhuyt

.: Alex Herseele

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: G-2.5.: De gemeente staat in voor de opwaardering van de Kolonie

Actieplan: G-2.5.1.: Restauratie gebouwen Kolonie

Actie: G2.5.1.5.: Fase 4: restauratie en herbestemming paardenstallen, binnenplein en omgeving

Evaluatie:

Factuur architect definitieve oplevering.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	**Uitgaven**	**4.561,84**	**4.562,00**	**0,00**
	Ontvangsten	**50.025,85**	**50.026,00**	**0,00**
	Saldo	**45.464,01**	**45.464,00**	**0,00**

Actie: G2.5.1.6.: Fase 5: woonstalhuis noord

Evaluatie:

Werken zijn aanbesteed en starten 1 maart 2021.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	**Uitgaven**	**57.065,48**	**157.751,02**	**132.751,02**
	Ontvangsten	**0,00**	**132.751,02**	**132.751,02**
	Saldo	**-57.065,48**	**-25.000,00**	**0,00**

Actie: G2.5.1.7.: Fase 6: koeienstallen

Evaluatie:

Oude stal afgebroken. Werken zijn aanbesteed en starten 1 maart 2021.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**675.787,36**	**675.787,36**
	Ontvangsten	**0,00**	**675.787,36**	**675.787,36**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Actie: G2.5.1.8.: Fase 7: hooischuur, quarantainestal en open hangar

Evaluatie:

Ontwerper werd aangeduid.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**92.000,00**	**527.263,48**
	Ontvangsten	**0,00**	**92.000,00**	**527.263,48**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Actie: G2.5.1.9.: Fase 8: gevelrestauratie kapel

Evaluatie:

Ontwerper werd aangeduid.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**91.262,09**	**91.262,09**
	Ontvangsten	**0,00**	**91.262,09**	**91.262,09**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Actie: G2.5.1.10.: Fase 9: herbestemming kapel

Evaluatie:

Ontwerper werd aangeduid.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**85.764,98**	**85.764,98**
	Ontvangsten	**0,00**	**85.764,98**	**85.764,98**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Actie: G2.5.1.11.: Fase 10: aardappelkelders

Evaluatie:

Ontwerper werd aangeduid.

Totalen bij actieplan G-2.5.1.: Restauratie gebouwen Kolonie

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	**Uitgaven**	**61.627,32**	**1.107.127,45**	**1.512.828,93**
	Ontvangsten	**50.025,85**	**1.127.591,45**	**1.512.828,93**
	Saldo	**-11.601,47**	**20.464,00**	**0,00**

Actieplan: G-2.5.3.: Natuurbeheerplan (landschapsbeheersplan) Kolonie

Actie: G-2.5.3.: Natuurbeheerplan (landschapsbeheersplan) Kolonie

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**4,14**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**4,14**	**0,00**	**0,00**

Totalen bij actieplan G-2.5.3.: Natuurbeheerplan (landschapsbeheersplan) Kolonie

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**4,14**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**4,14**	**0,00**	**0,00**

Actieplan: G-2.5.5.: Beheer gebouwen en gronden Kolonie

Actie: G2.5.5.1.: Beheer gebouwen Kolonie

Evaluatie:

Alle kosten en opbrengsten (onderhoud-, herstelling, gas, elektriciteit,...) mbt. het beheer van de gebouwen van de Kolonie.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**140.006,83**	**162.555,00**	**174.555,00**
	Ontvangsten	**76.922,21**	**120.446,00**	**120.446,00**
	Saldo	**-63.084,62**	**-42.109,00**	**-54.109,00**
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**4.741,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**-4.741,00**	**0,00**

Actie: G2.5.5.2.: Beheer gronden Kolonie

Evaluatie:

Alle kosten (aankoop bomen, heffing grondwatervervuiling, ...) en opbrengsten (beheer en bemesting grasland-subsidie aanplanting parking)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**48.367,86**	**61.176,00**	**30.550,00**
	Ontvangsten	**27.230,41**	**16.500,00**	**16.500,00**
	Saldo	**-21.137,45**	**-44.676,00**	**-14.050,00**
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**155.212,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**-155.212,00**	**0,00**

Totalen bij actieplan G-2.5.5.: Beheer gebouwen en gronden Kolonie

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**188.374,69**	**223.731,00**	**205.105,00**
	Ontvangsten	**104.152,62**	**136.946,00**	**136.946,00**
	Saldo	**-84.222,07**	**-86.785,00**	**-68.159,00**
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**159.953,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**-159.953,00**	**0,00**

Beleidsdoelstelling: G-3.5.: De gemeente houdt haar financiën gezond

Actieplan: G-3.5.1.: Gemeentefonds

Actie: G3.5.1.1.: Gemeentefonds

Evaluatie:

De gemeente en het OCMW kunnen in onderling overleg bepalen welk aandeel van het Gemeentefonds rechtstreeks aan het OCMW wordt gestort. Als ze geen andersluidende beslissing nemen, krijgt het OCMW 8%.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

	Ontvangsten	**2.013.858,84**	**2.008.266,00**	**2.008.266,00**
	Saldo	**2.013.858,84**	**2.008.266,00**	**2.008.266,00**

Actie: G3.5.1.2.: Vergoeding ter compensatie van de Eliataks

Evaluatie:

Tot en met 2019 is de compensatie voor de Elia-heffing gegarandeerd en voor Merksplas vastgelegd op: 164.461,81 EUR (in mei 2020 werd de compensatie van 2019 ontvangen).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**164.461,81**	**164.462,00**	**164.462,00**
	Saldo	**164.461,81**	**164.462,00**	**164.462,00**

Actie: G3.5.1.3.: Regularisatiepremie contingent- en weerwerkgesco's

De Vlaamse regering heeft beslist om de gesubsidieerde contractuelen bij lokale besturen te regulariseren met ingang van 1 april 2015. De gesco-subsidie wordt vervangen door een regularisatiepremie die 95% van de gesco-subsidie bedraagt.

Evaluatie:

Ook de Weerwerkgesco's van het IBO zijn hierin begrepen (via kind & Gezin).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**945.720,74**	**913.525,00**	**913.525,00**
	Saldo	**945.720,74**	**913.525,00**	**913.525,00**

Actie: G3.5.1.5.: Subsidie voor de open ruimte

Evaluatie:

Subsidie ontvangen 05/11/2020

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**117.848,00**	**117.572,00**	**117.572,00**
	Saldo	**117.848,00**	**117.572,00**	**117.572,00**

Totalen bij actieplan G-3.5.1.: Gemeentefonds

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Ontvangsten	**3.241.889,39**	**3.203.825,00**	**3.203.825,00**
	Saldo	**3.241.889,39**	**3.203.825,00**	**3.203.825,00**

Actieplan: G-3.5.2.: Belastingen

Actie: G3.5.2.1.: Aanvullende belasting op de personenbelasting

Evaluatie:

De voorschotten worden gestort van september het ene jaar tot en met de maand april van het daaropvolgende jaar. In mei wordt een afrekening gemaakt.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**23.538,80**	**23.168,00**	**23.168,00**
	Ontvangsten	**2.354.274,16**	**2.325.267,00**	**2.325.267,00**

	Saldo	**2.330.735,36**	**2.302.099,00**	**2.302.099,00**

Actie: G3.5.2.2.: Vestiging van opcentiemen op de onroerende voorheffing

Evaluatie:

De Vlaamse Overheid stort voorschotten vanaf juli tem december. In mei wordt de afrekening gemaakt en deze wordt ten laatste betaald op de laatste bankwerkdag van juli.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**4.300,00**	**5.000,00**
	Ontvangsten	**2.570.282,35**	**2.414.367,00**	**2.414.367,00**
	Saldo	**2.570.282,35**	**2.410.067,00**	**2.409.367,00**

Actie: G3.5.2.3.: Tegemoetkoming voor derving van onroerende voorheffing

Evaluatie:

Het bedrag wordt bepaald bij Ministerieel Besluit.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**117.640,00**	**113.025,00**	**113.025,00**
	Saldo	**117.640,00**	**113.025,00**	**113.025,00**

Actie: G3.5.2.4.: Verkeersbelasting

Evaluatie:

Wordt geheven door de Vlaamse Gemeenschap en nadien wordt een doorstorting gedaan naar de gemeente. Bestaat uit opcentiemen op gemotoriseerde en niet gemotoriseerde voertuigen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**144.326,88**	**144.560,00**	**144.560,00**
	Saldo	**144.326,88**	**144.560,00**	**144.560,00**

Actie: G3.5.2.5.: Indirecte belasting op de begravingen

Begraafplaatsen. Indirecte belasting op de begravingen van al dan niet veraste stoffelijke overblijfselen, de uitstrooiing van veraste stoffelijke overblijfselen, de bijzetting van veraste stoffelijke overblijfselen in een columbarium en de begraving van asurnen

Evaluatie:

begrafenis niet-inwoner:
4

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**350,00**	**150,00**	**150,00**
	Saldo	**350,00**	**150,00**	**150,00**

Actie: G3.5.2.6.: Belastingsreglement op de ontgravingen en verwijdering van asurnen op de gemeentelijke begraafplaats

Evaluatie:

verwijderen asurnen: 1

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**100,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**100,00**	**0,00**	**0,00**

Actie: G3.5.2.7.: Belasting op de aansluiting op het rioleringsstelsel

Evaluatie:

Aantal aansluitingen per 30/06/2020: 7

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**4.338,82**	**2.500,00**	**2.500,00**
	Saldo	**4.338,82**	**2.500,00**	**2.500,00**

Actie: G3.5.2.8.: Belasting op kampeerterreinen en kampeerverblijven

Evaluatie:

1 kohier met 24 belastingplichtigen, 923 kamppercelen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**115.125,00**	**115.375,00**	**115.375,00**
	Saldo	**115.125,00**	**115.375,00**	**115.375,00**

Actie: G3.5.2.9.: Belasting op de tweede verblijven

Evaluatie:

1 kohier met 140 belastingplichtigen; 3 terugbetalingen verricht voor onterecht geïnde belasting.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**35.000,00**	**37.500,00**	**37.500,00**
	Saldo	**35.000,00**	**37.500,00**	**37.500,00**

Actie: G3.5.2.10.: Diftar. Belasting op ophaling en verwerking van huisvuil en GFT-afval

Evaluatie:

1 kohier 2019: met 51 belastingplichtigen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**31,16**	**100,00**	**0,00**
	Ontvangsten	**377.717,94**	**347.750,00**	**347.750,00**
	Saldo	**377.686,78**	**347.650,00**	**347.750,00**

Actie: G3.5.2.11.: Indirecte belasting op het afleveren van administratieve stukken

Evaluatie:

Afgifte stukken bevolking en doorrekenen verzendingskosten omgevingsvergunningen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**9.795,93**	**10.000,00**	**10.000,00**
	Saldo	**9.795,93**	**10.000,00**	**10.000,00**

Actie: G3.5.2.13.: Diensten verhuur voertuigen met bestuurder

Evaluatie:

Geen belastingkohier 2020 opgesteld - geschorst wegens covid 19

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**650,22**	**651,00**	**0,00**
	Ontvangsten	**-10,00**	**1.420,00**	**1.420,00**
	Saldo	**-660,22**	**769,00**	**1.420,00**

Totalen bij actieplan G-3.5.2.: Belastingen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**24.220,18**	**28.219,00**	**28.168,00**
	Ontvangsten	**5.728.941,08**	**5.511.914,00**	**5.511.914,00**
	Saldo	**5.704.720,90**	**5.483.695,00**	**5.483.746,00**

Actieplan: G-3.5.3.: Retributies

Actie: G3.5.3.1.: Bijdrage voor opvang en transport (BOT) en vergoeding voor eigen waterwinners (VEW) PIDPA. Vaststelling bijdrage voor opvang en transport (BOT) en vergoeding voor eigen waterwinners (VEW)

Evaluatie:

Transportvergoeding van afvalwater aangerekend door Pidpa per kwartaal.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**630.556,10**	**580.005,00**	**580.005,00**
	Saldo	**630.556,10**	**580.005,00**	**580.005,00**

Actie: G3.5.3.2.: Reglement op het beschikbaar stellen van zakken, van glasafhaalbakken en van bio-bags

Reglement op het beschikbaar stellen van groene, blauwe en witte zakken voor respectievelijk gemengd plastiek, PMD en luiers, van glasafhaalbakken en van bio-bags

Evaluatie:

Retributie zakken afval (klanten onthaal en burgerzaken en via AD Delhaize, Lucsusstore BV,…)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**25.420,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
	Saldo	**25.420,00**	**20.000,00**	**20.000,00**

Actie: G3.5.3.3.: Retributiereglement op het ophalen en verwerken van grof huisvuil

Evaluatie:

Opgehaalde kg per 31/12/2020: 12.239 kg

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**24,00**	**24,00**	**0,00**
	Ontvangsten	**2.269,40**	**2.000,00**	**2.000,00**

	Saldo	**2.245,40**	**1.976,00**	**2.000,00**

Actie: G3.5.3.4.: Reglement voor gewone eenvormige plaatsrechten op de openbare pleinen en langs de openbare wegen

Evaluatie:

3 handelaars, 114 dagen per 31/12/2020

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**2.160,00**	**2.080,00**	**2.080,00**
	Saldo	**2.160,00**	**2.080,00**	**2.080,00**

Actie: G3.5.3.5.: Retributie op de afgifte van stedenbouwkundige inlichtingen

Retributie op de afgifte van stedenbouwkundige inlichtingen die schriftelijk verstrekt worden door de gemeentelijke diensten en die niet louter het laten inzien van, het uitleg geven over en een afschrift afleveren van bestuursdocumenten betreffen, maar ruim opzoekingswerk en het samenstellen van een dossier vereisen betreffende specifieke zaken of eigendommen

Evaluatie:

Aanvragen stedenbouwkundige inlichtingen, 327 percelen per 31/12/2020.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**6.563,73**	**6.500,00**	**6.500,00**
	Saldo	**6.563,73**	**6.500,00**	**6.500,00**

Actie: G3.5.3.6.: Retributie voor administratieve prestaties

Evaluatie:

Kopies, adresaanvragen, ...

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**216,50**	**100,00**	**100,00**
	Saldo	**216,50**	**100,00**	**100,00**

Actie: G3.5.3.7.: Begraafplaatsen. Tarieven voor grafconcessies

Evaluatie:

7 concessies per 31/12/2020

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**4.960,00**	**620,00**	**620,00**
	Saldo	**4.960,00**	**620,00**	**620,00**

Actie: G3.5.3.8.: Retributiereglement voor de bibliotheek

Retributiereglement voor het ontlenen van boeken en materialen van de bibliotheek en het afleveren van fotokopieën

Evaluatie:

De ontvangsten voor het ontlenen van materialen in de gemeentelijke bibliotheek worden globaal geïnd in de gemeentelijke boekhouding. Voor details verwijzen we naar het werkingsverslag van de bibliotheek.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**3.842,98**	**10.000,00**	**10.000,00**

	Saldo	**3.842,98**	**10.000,00**	**10.000,00**

Actie: G3.5.3.9.: Retributiereglement m.b.t. werken aan nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein

Evaluatie:

Sedert 2016 wordt deze retributie betaald door Pidpa, Fluvius en Iveka.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**121.459,45**	**120.563,00**	**120.563,00**
	Saldo	**121.459,45**	**120.563,00**	**120.563,00**

Actie: G3.5.3.10.: Retributiereglement op het gebruik van de gemeentelijke tennisvelden

Evaluatie:

6 velden retributie gemeentelijke tennisvelden aan €250,00 per veld.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**
	Saldo	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**

Actie: G3.5.3.11.: Retributiereglement op het gebruik van de gemeentelijke voetbalvelden Hofeinde

Evaluatie:

Retributie gemeentelijke voetbalvelden à K. Merksplas SK vzw - de retributie werd herleid tot 5 keer 250 EUR als tussenkomst wegens Covid 19.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**1.250,00**	**2.500,00**	**2.500,00**
	Saldo	**1.250,00**	**2.500,00**	**2.500,00**

Actie: G3.5.3.12.: Retributiereglement op het gebruik van de gemeentelijke voetbalvelden Hoevestraat

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**577,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**577,00**	**0,00**	**0,00**

Actie: G3.5.3.14.: Retributiereglement op het gebruik van de lokalen in het gemeenschapscentrum

Evaluatie:

Aantal verschillende gebruikers tot 31/12/2020: 70

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**9.876,00**	**28.500,00**	**28.500,00**
	Saldo	**9.876,00**	**28.500,00**	**28.500,00**

Actie: G3.5.3.15.: Retributiereglement op het gebruik van het educatief lokaal in het gemeenschapscentrum

Evaluatie: geen externe
gebruikers

	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget

Exploitatie	**Ontvangsten**	**0,00**	**100,00**	**100,00**
	Saldo	**0,00**	**100,00**	**100,00**

Actie: G3.5.3.16.: Retributiereglement op het gebruik van de repetitieruimte in het gemeenschapscentrum

Evaluatie:

Aantal verschillende gebruikers per 31/12/2020: 8

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**350,00**	**800,00**	**800,00**
	Saldo	**350,00**	**800,00**	**800,00**

Actie: G3.5.3.17.: Retributiereglement op het gebruik van de polyvalente zaal in de gemeentelijke basisschool Qworzó

Evaluatie:

De zaal werd niet gebruikt in 2020.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**0,00**	**60,00**	**60,00**
	Saldo	**0,00**	**60,00**	**60,00**

Actie: G3.5.3.18.: Retributiereglement voor het ter beschikking stellen van elektriciteit op openluchtevenementen

Evaluatie:

Aantal verschillende gebruikers per 31/12/2020: 27

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**75,64**	**76,00**	**0,00**
	Ontvangsten	**2.553,70**	**3.000,00**	**3.000,00**
	Saldo	**2.478,06**	**2.924,00**	**3.000,00**

Actie: G3.5.3.20.: Retributie kapel, gronden, schuren, bijgebouwen Kolonie

Evaluatie:

Retributie eigendommen kolonie: aantal verschillende gebruikers:

- kapel, gronden, openschuren en bijgebouwen: 116
- voetbalvelden: 14

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**24.006,65**	**68.000,00**	**68.000,00**
	Saldo	**24.006,65**	**68.000,00**	**68.000,00**

Actie: G3.5.3.21.: Retributiereglement voor interventies technische dienst

Evaluatie:

Dit reglement laat toe om op gelijke wijze de interventies van gemeentepersoneel door te rekenen à de aanvrager of de verschuldigde. In 2020 werden facturen opgemaakt voor: sluikstort(5), schade à gemeentelijke eigendommen (9) en terugvordering onkosten prestaties (2) telkens verhoogd met de uren technische dienst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**3.454,63**	**800,00**	**800,00**

	Saldo	**3.454,63**	**800,00**	**800,00**

Totalen bij actieplan G-3.5.3.: Retributies

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**99,64**	**100,00**	**0,00**
	Ontvangsten	**841.016,14**	**847.128,00**	**847.128,00**
	Saldo	**840.916,50**	**847.028,00**	**847.128,00**

Actieplan: G-3.5.4.: Toelagen

Actie: G3.5.4.1.: Gemeentelijke medisch-pedagogische toelage

Evaluatie:

Aantal begunstigden van de toelage tbv. 425 EUR tot 31/12/2020: 33

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**17.990,51**	**18.134,00**	**9.350,00**
	Saldo	**-17.990,51**	**-18.134,00**	**-9.350,00**

Actie: G3.5.4.2.: Reglement mantelzorgtoelage

Evaluatie:

Aantal begunstigden: 214

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**76.629,00**	**79.200,00**	**79.200,00**
	Saldo	**-76.629,00**	**-79.200,00**	**-79.200,00**

Actie: G3.5.4.3: Toelagereglement luiers

Evaluatie:

Aantal gebruikers per 31/12/2020: 136

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**9.470,00**	**12.166,00**	**12.450,00**
	Saldo	**-9.470,00**	**-12.166,00**	**-12.450,00**

Actie: G3.5.4.4.: DIFTAR. Sociaal toelagereglement

Evaluatie:

Wordt bijgeschreven op de diftar-rekening. Aantal begunstigden per 31/12/2020: 26

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**650,00**	**850,00**	**850,00**
	Saldo	**-650,00**	**-850,00**	**-850,00**

Actie: G3.5.4.5.: Subsidiereglement compostbakken

Evaluatie:

Aantal begunstigden per 31/12/2020: 13

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**295,00**	**500,00**	**500,00**
	Saldo	**-295,00**	**-500,00**	**-500,00**

Actie: G3.5.4.6.: Subsidiereglement voor de aanleg van een hemelwaterput en/of infiltratiesysteem bij woongebouwen

Evaluatie:

Aantal begunstigden per 31/12/2020: 4

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
	Ontvangsten	**-2.161,36**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**-3.161,36**	**-1.000,00**	**-1.000,00**

Actie: G3.5.4.7.: Subsidiereglement putwateronderzoek

Evaluatie:

Aantal begunstigden per 31/12/2020: 4

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**99,58**	**250,00**	**250,00**
	Saldo	**-99,58**	**-250,00**	**-250,00**

Actie: G3.5.4.8.: Toekenning subsidie aan Koninklijke Merksplas SK

Evaluatie:

Uitbetaald na voorlegging van facturen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**6.200,00**	**6.200,00**	**6.200,00**
	Saldo	**-6.200,00**	**-6.200,00**	**-6.200,00**

Actie: G3.5.4.9.: Overige toelagen

Evaluatie:

Zie afzonderlijke lijst.

De drie grootste subsidies zijn: bijdrage in de werking van de Muziekacademie, subsidies ontwikkelingshulp en subsidies aan instellingen voor mindervaliden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**85.641,46**	**101.554,00**	**101.554,00**
	Saldo	**-85.641,46**	**-101.554,00**	**-101.554,00**

Totalen bij actieplan G-3.5.4.: Toelagen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**197.975,55**	**219.854,00**	**211.354,00**
	Ontvangsten	**-2.161,36**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**-200.136,91**	**-219.854,00**	**-211.354,00**

Actieplan: G-3.5.5.: Leningen

Actie: G-3.5.5.: Leningen

Evaluatie:

Aanrekeningen wegens lening Belfius, KBC en Belfius Lease. Ontvangsten wegens toegestane lening Ebem. Aan de Kunstvriendenwerd toegestaan om de van de toegestane lening met 1 jaar op te schorten.

Nieuwe lening aangegaan bij KBC tbv. € 4.500.000,00

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**46.131,62**	**88.072,00**	**88.072,00**
	Ontvangsten	**64.625,00**	**64.625,00**	**64.625,00**
	Saldo	**18.493,38**	**-23.447,00**	**-23.447,00**
Financiering	**Uitgaven**	**319.812,48**	**472.845,00**	**472.845,00**
	Ontvangsten	**4.735.000,00**	**4.745.000,00**	**4.745.000,00**
	Saldo	**4.415.187,52**	**4.272.155,00**	**4.272.155,00**

Totalen bij actieplan G-3.5.5.: Leningen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**46.131,62**	**88.072,00**	**88.072,00**
	Ontvangsten	**64.625,00**	**64.625,00**	**64.625,00**
	Saldo	**18.493,38**	**-23.447,00**	**-23.447,00**
Financiering	**Uitgaven**	**319.812,48**	**472.845,00**	**472.845,00**
	Ontvangsten	**4.735.000,00**	**4.745.000,00**	**4.745.000,00**
	Saldo	**4.415.187,52**	**4.272.155,00**	**4.272.155,00**

Actieplan: G-3.5.6.: Dividenden

Actie: G-3.5.6.: Dividenden

Evaluatie:

Dividend ontvangen van IKA, Fluvius Antwerpen, Publi-T, Publilec, en Kempische Heerd

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**452.806,72**	**427.827,00**	**427.827,00**
	Saldo	**452.806,72**	**427.827,00**	**427.827,00**
Investeringen	**Uitgaven**	**154.275,00**	**154.275,00**	**154.275,00**
	Saldo	**-154.275,00**	**-154.275,00**	**-154.275,00**

Totalen bij actieplan G-3.5.6.: Dividenden

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**452.806,72**	**427.827,00**	**427.827,00**
	Saldo	**452.806,72**	**427.827,00**	**427.827,00**
Investeringen	**Uitgaven**	**154.275,00**	**154.275,00**	**154.275,00**
	Saldo	**-154.275,00**	**-154.275,00**	**-154.275,00**

Actieplan: G-3.5.7.: Andere financiële onkosten en opbrengsten

Actie: G-3.5.7.: Andere financiële onkosten en opbrengsten

Evaluatie:

Kosten: roerende voorheffing toegestane lening aan Ebem, kosten elektronische berichtgeving, kosten mastercard, kosten bancontact, roerende voorheffing op ontvangen intresten spaarrekening.

Zowel Belfius, KBC als ING rekenen ofwel negatieve intrest aan voor het aanhouden van bepaalde sommen ofwel hogere bankkosten.

Opbrengsten: intresten op spaarrekening.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**20.050,05**	**20.458,00**	**20.458,00**
	Ontvangsten	**855,29**	**500,00**	**500,00**
	Saldo	**-19.194,76**	**-19.958,00**	**-19.958,00**

Totalen bij actieplan G-3.5.7.: Andere financiële onkosten en opbrengsten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**20.050,05**	**20.458,00**	**20.458,00**
	Ontvangsten	**855,29**	**500,00**	**500,00**
	Saldo	**-19.194,76**	**-19.958,00**	**-19.958,00**

Beleidsdoelstelling: O-1.1.: We creëren met het Sociaal Huis een laagdrempelige plaats

Actieplan: 01.1.1.: Optimaliseren van de werking van het Sociaal Huis Merksplas

Optimaliseren van de werking van het Sociaal Huis Merksplas

Actie: 01.1.1.1.: Continueren en optimaliseren van de huidige dienstverlening

Continueren en optimaliseren van de huidige dienstverlening

Evaluatie:

de huidige dienstverlening wordt gecontinueerd, en daar waar nodig bijgestuurd en geoptimaliseerd.

Tengevolge van de covid19-pandemie werden er sedert maart 2020 een aantal bijkomende maatregelen genomen:

1) enkel werken op afspraak - zoveel mogelijk via mail en telefonisch cliënten werden proactief gecontacteerd
2) nieuwe organisatorische maatregelen werden getroffen, bijv. de hoofdingang blijft gesloten (contact via parlefoon) - afsprakenworden omgeleid langs buiten om toegang te krijgen tot de spreeklokalen - plexiglas werd geïstalleerd, alsook de nodige desinfectiematerialen en mondmaskers werden ter beschikking gesteld
3) thuiswerken (afstandswerken) is ingevoerd en nog steeds van toepassing, om de sociale afstandsregels te kunnen bewaren.Toekomstige continuering van het afstandswerken wordt voorzien via een aanpassing van het arbeidsreglement. 4) er werden 6 laptops besteld voor de sociale dienst (ondertussen ook geïnstalleerd), 3 laptops bestemd voor welzijnsmedewerker, diensthoofd sociale dienst en bijkomende maatschappelijk werker (levering wordt verwacht in februari 2021) en 4 laptops voor de administratie. Op deze manier beschikt elk personeelslid over een eigen laptop, met VPN-verbinding zodat het mogelijk is geworden dat wie op afstand kan werken, dit ook effectief doet.
5) alle maatregelen werden opgenomen in een informatienota, die in het najaar van 2020 is verdeeld aan de personeelsleden(eveneens goedgekeurd door het comité PBW).
6) ook de vergaderingen van het BCSD zijn in het najaar van 2020 digitaal doorgegaan.

Door de organisatorische wijzigingen ingevolge de coronamaatregelen, is er geen evaluatie van de sedert in juni 2019 van toepassing zijnde afspraken gebeurd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
	Saldo	**0,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**

Actie: 01.1.1.2.: Structureel overleg met de gemeentediensten leidt tot gezamenlijke projecten

Om de éénloketfunctie en de integratie van alle welzijnsdiensten te optimaliseren, structureel overleg met die gemeentediensten waar raakpunten (= overkoepelende thema's welzijn, gezondheid en senioren) zijn met de OCMW-dienstverlening (bijv. met de vrijetijdsdiensten, via het lokaal overleg met de kinderopvang ….) , welke kunnen resulteren in het samen uitwerken van projecten 2020-2025.

Invulling van het concept 'Huis van het Kind': per 01/01/2019 zal het 'Huis van het Kind' Merksplas fysiek worden ondergebracht in kinderclub De Spetter, met spreekuurmoment ter plaatse van de sociale dienst.

De partners van het Huis van het Kind mogen ook een lokaal reserveren in het Sociaal Huis voor bijv. een vertrouwelijk gesprek met de vraagsteller, zodat er ook fysiek invulling kan gegeven worden.

Evaluatie:

Het Huis van het Kind ontvangt een jaarlijkse (structurele) subsidiëring van Kind en Gezin. Deze wordt ontvangen door de gemeente Merksplas. OCMW Merksplas participeert aan (de stuurgroep van) het Huis van het Kind.

Continuering van de overlegmomenten in het kader van de vrijetijdspas. Ook Welzijnsschakel de Oversteek participeert hieraan.

Op initiatief van de stuurgroep werd het reglement vrijetijdspas aangepast in 2020 (criterium verhoogde tegemoetkoming). Er werd ook een nieuwe aanvraag voor het bekomen van trekkingsrechten ingediend bij Vlaanderen. *Actie: 01.1.1.3.: Structureel overleg met externe diensten leidt tot gezamenlijke projecten*

Structureel overleg met derde partners (bijv. de scholen, het rusthuis, andere instellingen …), welke kunnen resulteren in het samen uitwerken van projecten.

Evaluatie:

- ingevolge corona, is de toneelvoorstelling voor de kinderen van het 5de leerjaar voor beide lagere scholen niet doorgegaan.- Samenwerking omtrent bekendmaking van het aanbod van Welzijnsschakel De Oversteek, samenwerking rond bedeling van voedselpakketten. Ook de Welzijnsschakel De Oversteek heeft zijn werking moeten aanpassen aan de coronamaatregelen. De bedeling van de voedselpakketten is wel steeds doorgaan. De middelen die OCMW Merksplas verkregen heeft voor dringende voedselbedeling vanuit de federale overheid ingevolge covid-19, worden besteed in samenwerking met Welzijnsschakel De Oversteek.
- realisatie 'wijkwerken' in samenwerking met alle gemeentes/OCMW's ILV Noorderkempen Werkt - in de periode van maart tot enmet mei is de wekelijkse zitdag in Merksplas opgeschort geworden - momenteel is de consulent terug wekelijks in het Sociaal Huis aanwezig, er wordt gewerkt op afspraak cfr. de overige afspraken in het Sociaal Huis Merksplas

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
	Saldo	**0,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**

Actie: 01.1.1.4.: We nemen 'welzijn, gezondheid, andersvaliden- en ouderenbeleid' structureel op de werking

Via de medewerker welzijn, gezondheid, andersvaliden- en ouderenbeleid, de items 'welzijn, gezondheid, andersvaliden- en ouderenbeleid' structureel en op een geïntegreerde manier mee opnemen in de werking van het Sociaal Huis. Dit gebeurt o.m. via de participatie aan de teamvergadering sociale dienst.

Evaluatie:

Door de coronamaatregelen zijn de huisbezoeken tijdelijk on hold gezet.

De gezondheidsraad heeft een nieuwe samenstelling gekregen in 2019. De gezondheidsraad is bezig o.m. met projecten rond gezonde voeding in de lagere scholen en geestelijke gezondheidszorg en dementievriendelijke gemeente. Ingevolge covid19 zijn er echter heel wat activiteiten en infomomenten geannuleerd moeten worden.

Ingevolge covid19 zijn de eet/beweeg-spelmomenten geannuleerd sedert maart 2020.

In maart 2020 is de welzijnslijn opgestart - proactief werd systematisch elke 65plusser in de gemeente Merksplas gecontacteerd, om te bevragen of alles in orde was. Hier werden ook tal van vrijwilligers mee ingeschakeld, o.m. voor het bellen met senioren die aangaven graag regelmatig een telefoontje te krijgen, voor het organiseren - matchen boodschappen doen, ...

We hebben opgemerkt dat het aantal maaltijdleveringen is toegenomen in deze periode, alsook de inschakeling van gezinszorg.

De telefoontjes naar 65plussers zijn stopgezet op het moment van versoepeling van de maatregelen (vanaf juni 2020) - Eind 2020 is het bellen terug opgestart, vnl. naar die personen die eerder te kennen hadden gegeven graag een wekelijks telefoontje te willen ontvangen.

Actie: 01.1.1.5.: Ontwikkeling geïntegreerd breed onthaal -ILV Noorderkempen Werkt - landbouwers & seizoensarbeiders

In 2019 is er een aanvraag tot subsidiëring ingediend en zijn er subsidies verkregen voor het project Geïntegreerd Breed Onthaal (samenwerkingsverband OCMW-mutualiteiten-CAW) vanuit de 6 gemeenten van Noorderkempen Werkt, voor de duurtijd van 7 maanden, te starten vanaf 1 juni 2019, met mogelijks continuering naar de toekomst toe. Focus van de projectvraag: onderbescherming landbouwers en seizoensarbeiders.

Dit zal gebeuren door te werken aan volgende criteria die verder worden verduidelijkt via het bijgevoegde document (via de URL: https://spkvzw-my.sharepoint.com/:b:

/g/personal/bea_depotter_blenders_be/EdiRsAJCNSJMhU_U5LasDXoBjHCCc956MNXllxytPb5THA?e=egUJXL)

De criteria op actieniveau zijn:

Criterium 1: Werken aan een gezamenlijke visie, gezamenlijke doelstellingen en een gezamenlijk kader voor de werkingsprincipes van een samenwerkingsverband geïntegreerd breed onthaal.

Criterium 2: Basiswerkers faciliteren in hun samenwerking en ze eenduidig aansturen om gemeenschappelijke werkingsprincipes te realiseren.

Criterium 3: Werken aan de participatie van de doelgroep en van de basiswerkers bij de uitwerking van de concrete werkzaamheden van het samenwerkingsverband geïntegreerd breed onthaal.

Criterium 4: Delen van expertise.

Criterium 5: Concrete outreachende en proactieve acties opzetten om welomschreven kwetsbare doelgroepen te bereiken

Evaluatie:

In 2019 is er een aanvraag tot subsidiëring ingediend en zijn er subsidies verkregen voor het project Geïntegreerd Breed Onthaal (samenwerkingsverband OCMW-mutualiteiten-CAW) (GBO) vanuit de 6 gemeentes van Noorderkempen Werkt, voor de duurtijd van 7 maanden, te starten vanaf 1 juni 2019, met mogelijks continuering naar de toekomst toe. Focus van de projectvraag: onderbescherming land- en tuinbouwers en seizoensarbeiders.

Met deze subsidies konden de kosten van de projectcoördinatie door Blenders worden betaald.

Een nieuwe aanvraag ter verlenging van deze subsidiëring werd opgemaakt en ingediend begin januari 2020. Deze subsidiëring is verkregen voor de komende 6 jaar, € 25.000 per jaar, vanaf 01/01/2020. In eerste instantie wordt de samenwerking rond het GBO verder gezet met projectcoördinatie door Blenders, tot in het najaar 2020 kan worden overgegaan tot aanwerving van een halftijdse coördinator GBO door de ILV. Deze procedure is opgestart, en de selecties gaan door in januari - februari 2021.

Er is ondertussen ook een werkgroep 'land- en tuinbouw' opgestart, waarin naast maatschappelijk werkers ook volgende personen participeren: afvaardiging vanuit de landbouwraad, mensen van burgerzaken, Boeren op een Kruispunt, ... In latere fase zal ook een werkgroep 'seizoenarbeiders' opstarten.

De stuurgroep is verschillende malen (o.m. digitaal) bijeen gekomen. Er werd ook gewerkt aan het actualiseren van de rechtenverkenner - ook een interne toetsing van de verwachtingen vanuit de stuurgroep richting GBO is aan bod gekomen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**1.500,00**	**1.500,00**
	Saldo	**0,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**

Totalen bij actieplan O1.1.1.: Optimaliseren van de werking van het Sociaal Huis Merksplas

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
	Saldo	**0,00**	**-3.500,00**	**-3.500,00**

Actieplan: O1.1.2.: Drempelverlagend werken

Actie: O1.1.2.1.: Blijvend werken aan klantvriendelijkheid en correcte dienstverlening

Blijvend werken aan klantvriendelijkheid en correcte dienstverlening.

Evaluatie:

continuering van het blijven werken aan klantvriendelijkheid en correcte dienstverlening. Omwille van de coronamaatregelen is dit op een aangepaste manier gebeurd. Tijdens deze periode is er geen registratie van het aantal bezoekers aan het Sociaal Huis gebeurd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**600,00**	**600,00**
	Saldo	**0,00**	**-600,00**	**-600,00**

Actie: O1.1.2.2.: Zitdagen 'externe organisaties' optimaliseren

zitdagen 'externe organisaties' optimaliseren (bijv. opvoedingsondersteuning (OLO) (= realisatie Huis van het Kind-locatie kinderclub De Spetter), FOD Economie: informatie aan consumenten richting telefoon/gas/elektriciteit ...)

Evaluatie:

- continuering zitdag 'wijkwerken' in het Sociaal Huis Merksplas op dinsdagvoormiddag
- continuering van de overeenkomst met CGG voor de ter beschikking stelling ter ondersteuning van cliënten en maatschappelijkwerkers - wekelijkse zitdag (na afspraak door de sociale dienst)
- zitdag opvoedingspunt door OLO in kinderclub 'De Spetter' - Huis van het Kind

Er wordt, ingevolge de coronamaatregelen, gewerkt via telefoon, mail en op afspraak.

Actie: O1.1.2.3.: Verhoging van het dienstenaanbod, in samenwerking met 'externe organisaties'

- via blijvende samenwerking met de Welzijnsschakel Oversteek, o.m. op vlak van verdeling voedselpakketten
- Via samenwerking met het Feestvarken VZW: een verjaardagscadeau + materiaal voor het organiseren van een verjaardagsfeestjevoor kinderen in armoede

Evaluatie:

- via blijvende samenwerking met Welzijnsschakel De Oversteek, o.m. op vlak van verdeling voedselpakketten. In 2020 werden erdriewekelijks gemiddeld iets meer dan 40 gezinnen voorzien van een voedselpakket door Welzijnsschakel De Oversteek. De middelen die OCMW Merksplas ontving vanuit de federale overheid ter ondersteuning van voedselbedeling, werden integraal overgemaakt aan Welzijnsschakel de Oversteek.

- via blijvende samenwerking met Feestvarken VZW: een verjaardagscadeau en materiaal voor het organiseren van eenverjaardagsfeestje voor kindjes in armoede - hiertoe werd een structurele overeenkomst afgesloten tussen Feestvarken VZW en OCMW Merksplas. In 2020 zijn er 20 verjaardagsboxen bezorgd geworden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**1.359,00**	**1.750,00**	**1.750,00**
	Saldo	**-1.359,00**	**-1.750,00**	**-1.750,00**

Actie: O1.1.2.4.: Naar de burger toe gaan

Naar de burger toe gaan: o.m. bekendmaking van het aanbod van diensten via de bestaande communicatiekanalen (o.m. nieuwsbrief), via het geven van info-momenten over allerlei welzijnsonderwerpen bijv. tijdens de week van de valpreventie, bijv. in combinatie met ziekenfondsen, OKRA, KVG …via persoonlijke benaderingen.

Evaluatie:

proactieve benadering tijdens corona:

- opstart van de telefonische Welzijnslijn: we hebben getracht alle 65plussers van de gemeente Merksplas te contacteren, teluisteren naar hun noden, en desgevallend hier een oplossing voor te bieden. Een aantal senioren zijn op zeer regelmatige basis opnieuw gebeld geworden, omdat ze aangaven graag opnieuw een telefoontje te ontvangen.

De Welzijnslijn werd stopgezet vanaf juni 2020 bij versoepeling van de coronamaatregelen en opnieuw heropgestart in het najaar van 2020: vnl. de senioren die voorheen hadden aangegeven graag een wekelijks een telefoontje te ontvangen van een vrijwilliger, zijn opnieuw gecontacteerd geworden.

- ook vanuit het Huis van het Kind werd er contact genomen met kwetsbare gezinnen
- vanuit het Sociaal Huis werden ook telefonisch cliënten gecontacteerd (met speciale aandacht voor cliënten met kinderen)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**500,00**	**500,00**
	Saldo	**0,00**	**-500,00**	**-500,00**

Totalen bij actieplan O1.1.2.: Drempelverlagend werken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**1.359,00**	**2.850,00**	**2.850,00**
	Saldo	**-1.359,00**	**-2.850,00**	**-2.850,00**

Actieplan: O1.1.3.: Opvolgen van oplevering en optimaliseren van de inrichting van het Sociaal Huis

Optimaliseren van de inrichting van het Sociaal Huis

Actie: O1.1.3.6.: Renovatie uitrusting spreeklokalen

De spreeklokalen worden voorzien van nieuwe bureaustoelen, een groot computerscherm, computer in spreeklokaal 6 en nieuwe toetsenborden.

Evaluatie: zonder voorwerp (de spreeklokalen werden reeds in 2019 voorzien van de nodige uitrusting)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**6.509,47**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**-6.509,47**	**0,00**

Actie: O1.1.3.8.: Aanpassingen glazen bureau

Glazen bureau: telefoon, groter scherm, bakje

Belfius

Evaluatie:

zonder voorwerp - aanpassingen werd reeds in 2019 uitgevoerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**98,20**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**-98,20**	**0,00**

Actie: O1.1.3.9.: Uitvoering werkpunten evaluatie frontoffice

Evaluatie:

er is geen verdere evaluatie geweest van de werking van de frontoffice, omwille van de coronamaatregelen. De organisatie heeft zich op een totaal andere manier moeten aanpassen om de dienstverlening te kunnen verder zetten. Zie eerder.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**4.170,87**	**4.170,87**	**0,00**
	Saldo	**-4.170,87**	**-4.170,87**	**0,00**

Totalen bij actieplan O1.1.3.: Opvolgen van oplevering en optimaliseren van de inrichting van het Sociaal Huis

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**4.170,87**	**4.170,87**	**0,00**
	Saldo	**-4.170,87**	**-4.170,87**	**0,00**
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**6.607,67**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**-6.607,67**	**0,00**

Beleidsdoelstelling: O-1.2.: Het OCMW van Merksplas wil welzijnsnoden detecteren en opvolgen.

Actieplan: O1.2.2.: Proactief en preventief werken

Afsprakenkaartjes voorzien voor sociale dienst en welzijnsmedewerker € 250 2016-2019)

Actie: O1.2.2.11.: Proactief op zoek gaan naar mogelijke (armoede)problematiek van alleenstaande ouders

Proactief op zoek gaan naar mogelijke (armoede)problematiek van alleenstaande ouders:

1) via bevraging (met externe ondersteuning) in 2017 is er een projectaanvraag ingediend 'alleen overleven'- uitvoering in 2018 en2019 te samen met OCMW Ravels en tal van verenigingen.
2) mogelijke tegemoetkomingen te voorzienbijv. financiële tussenkomst voorzien in poetsdienst of gezinszorg bijv. onderwijscheques die gebruikt kunnen worden voor betalen van schoolrekeningen, uitstappen ….

Evaluatie:

Het leaderproject is voltooid. Een aantal zaken zijn opgeschort ingevolge covid-19:

- huisbezoeken bij overlijden/80+ (wel telefonische opvolging of op afspraak)
- senioren die meerijden met de maaltijdronde- organisatie eet/beweeg/spelmomenten voor senioren

Volgende zaken continueren:

- de seniorenkrant is opnieuw verdeeld in januari, april september en december 2020 (ook de wijken zijn erbij betrokken)
- opstart samenwerking buddywerking 'Armen Tekort' - oproep en infosessie o.m. te Merksplas voor kansbiedende buddy's in maarten oktober 2020
- uitbreiding fietsbieb met materialen voor 0-3jaar (om de mobiliteit van jonge ouders te verhogen) - doorverwijzing via het SociaalHuis, Huis van het Kind, ...

- opstart van een laptopbibliotheek - er zijn 4 laptops aangekocht - deze zijn tijdens de lockdown ter beschikking gesteld aancliënten - ook in het najaar 2020 zijn laptops uitgeleend aan cliënt.
- uitwerken van een promotent/stand om naar buurten en evenementen toe te kunnen gaan in het kader van buurtgericht enoutreachend werken
- invoering van onderwijscheques in 2020 (kleuter- en lagere school)
- kennisdeling o.m. op het diensthoofdenoverleg - overleg leidinggevende welzijn Welzijnszorg Kempen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**7.110,95**	**10.331,44**	**9.000,00**
	Saldo	**-7.110,95**	**-10.331,44**	**-9.000,00**
Investeringen	**Ontvangsten**	**25.793,65**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**25.793,65**	**0,00**	**0,00**

Actie: O1.2.2.13.: Ondersteuning van het consumptiebudget voor kwetsbare doelgroepen Covid-19 (BVR 10 juli 2020)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**3.460,00**	**1.980,00**	**0,00**
	Ontvangsten	**25.166,51**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**21.706,51**	**-1.980,00**	**0,00**

Totalen bij actieplan O1.2.2.: Proactief en preventief werken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**10.570,95**	**12.311,44**	**9.000,00**
	Ontvangsten	**25.166,51**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**14.595,56**	**-12.311,44**	**-9.000,00**
Investeringen	**Ontvangsten**	**25.793,65**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**25.793,65**	**0,00**	**0,00**

2. FINANCIËLE NOTA

2.1. DOELSTELLINGENREKENING

J1: Doelstellingenrekening

2020

JR Budg. 491572 Alg. 30748 / EK Budg. 72500

Gemeente (0207.503.190)
Markt 1, 2330 Merksplas
Algemeen directeur:: Dries Couckhuyt

OCMW (0212.198.485)
Markt 11, 2330 Merksplas
Financieel directeur:: Alex Herseele

Prioritaire beleidsdoelstelling: G-2.5.:De gemeente staat in voor de opwaardering van de Kolonie

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	188.374,69	223.731,00
Ontvangst	104.156,76	136.946,00
Saldo	-84.217,93	-86.785,00
Investering		
Uitgave	61.627,32	1.267.080,45
Ontvangst	50.025,85	1.127.591,45
Saldo	-11.601,47	-139.489,00
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: G-3.5.:De gemeente houdt haar financiën gezond

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	288.477,04	356.552,00
Ontvangst	10.454.632,62	10.182.480,00
Saldo	10.166.155,58	9.825.928,00
Investering		
Uitgave	154.275,00	154.275,00
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-154.275,00	-154.275,00
Financiering		
Uitgave	319.812,48	472.845,00
Ontvangst	4.735.000,00	4.745.000,00
Saldo	4.415.187,52	4.272.155,00

Prioritaire beleidsdoelstelling: O-1.1.:We creëren met het Sociaal Huis een laagdrempelige plaats

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	5.529,87	11.350,00
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-5.529,87	-11.350,00
Investering		
Uitgave	0,00	6.607,67
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	0,00	-6.607,67
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: O-1.2.:Het OCMW van Merksplas wil welzijnsnoden detecteren en opvolgen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	26.060,50	24.750,00
Ontvangst	25.166,51	0,00
Saldo	-893,99	-24.750,00
Investering		
Uitgave	0,00	0,00
Ontvangst	25.793,65	0,00
Saldo	25.793,65	0,00
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	12.635.977,37	13.818.806,29
Ontvangst	4.891.202,71	4.636.022,10
Saldo	-7.744.774,66	-9.182.784,19
Investering		
Uitgave	5.829.137,83	8.675.002,00
Ontvangst	1.331.909,62	1.448.925,00
Saldo	-4.497.228,21	-7.226.077,00
Financiering		
Uitgave	233.628,48	233.628,48
Ontvangst	-284,56	0,00
Saldo	-233.913,04	-233.628,48

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	13.144.419,47	14.435.189,29
Ontvangst	15.475.158,60	14.955.448,10
Saldo	2.330.739,13	520.258,81
Investering		
Uitgave	6.045.040,15	10.102.965,12
Ontvangst	1.407.729,12	2.576.516,45
Saldo	-4.637.311,03	-7.526.448,67
Financiering		
Uitgave	553.440,96	706.473,48
Ontvangst	4.734.715,44	4.745.000,00
Saldo	4.181.274,48	4.038.526,52

J2: Staat van het financieel evenwicht

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 491572 Alg. 30748 / EK Budg. 72500

Gemeente (0207.503.190)
Markt 1, 2330 Merksplas
Algemeen directeur:: Dries Couckhuyt

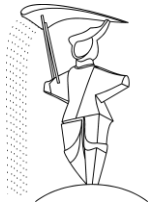
OCMW (0212.198.485)
Markt 11, 2330 Merksplas
Financieel directeur:: Alex Herseele

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	**2.330.739,13**	**520.258,81**
a. Ontvangsten	15.475.158,60	14.955.448,10
b. Uitgaven	13.144.419,47	14.435.189,29
II. Investeringssaldo	**-4.637.311,03**	**-7.526.448,67**
a. Ontvangsten	1.407.729,12	2.576.516,45
b. Uitgaven	6.045.040,15	10.102.965,12
III. Saldo exploitatie en investeringen	**-2.306.571,90**	**-7.006.189,86**
IV. Financieringssaldo	**4.181.274,48**	**4.038.526,52**
a. Ontvangsten	4.734.715,44	4.745.000,00
b. Uitgaven	553.440,96	706.473,48
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	**1.874.702,58**	**-2.967.663,34**
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	**8.431.971,24**	**8.431.971,24**
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	**10.306.673,82**	**5.464.307,90**
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	**10.306.673,82**	**5.464.307,90**

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	**2.330.739,13**	**520.258,81**
II. Netto periodieke aflossingen	**318.440,96**	**461.473,48**
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	553.440,96	706.473,48
b. Periodieke terugvordering leningen	235.000,00	245.000,00
III. Autofinancieringsmarge	**2.012.298,17**	**58.785,33**

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	**2.012.298,17**	**58.785,33**
II. Correctie op de periodieke aflossingen	**207.577,02**	**706.473,48**
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	553.440,96	706.473,48
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	345.863,94	
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	**2.219.875,19**	**765.258,81**

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	10.306.673,82	5.464.307,90
- Autonoom gemeentebedrijf	-179.688,17	993,01
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	**10.126.985,65**	**5.465.300,91**
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.012.298,17	58.785,33
- Autonoom gemeentebedrijf	-118.702,07	118.424,00
Totale Autofinancieringsmarge	**1.893.596,10**	**177.209,33**
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.219.875,19	765.258,81
- Autonoom gemeentebedrijf	-77.702,07	268.424,00
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	**2.142.173,12**	**1.033.682,81**



J3: Realisatie van de kredieten

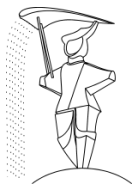
2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 491572 Alg. 30748 / EK Budg. 73243 IK 478189

Gemeente (0207.503.190)
Markt 1, 2330 Merksplas
Algemeen directeur:: Dries Couckhuyt

OCMW (0212.198.485)
Markt 11, 2330 Merksplas
Financieel directeur:: Alex Herseele

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	11.012.660,93	13.832.410,11	12.046.257,05	13.354.634,00	11.986.492,05	13.354.634,00
Investeringen	6.027.072,45	1.381.935,47	9.872.265,84	2.576.516,45	9.382.431,93	4.777.597,93
Financiering	319.812,48	4.735.000,00	472.845,00	4.745.000,00	472.845,00	4.745.000,00
Leningen en leasings	319.812,48	4.500.000,00	472.845,00	4.500.000,00	472.845,00	4.500.000,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	235.000,00	0,00	245.000,00	0,00	245.000,00
- OCMW						
Exploitatie	2.131.758,54	1.642.748,49	2.388.932,24	1.600.814,10	2.388.932,24	1.600.814,10
Investeringen	17.967,70	25.793,65	230.699,28	0,00	204.225,00	0,00
Financiering	233.628,48	-284,56	233.628,48	0,00	233.628,48	0,00
Leningen en leasings	233.628,48	0,00	233.628,48	0,00	233.628,48	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	-284,56	0,00	0,00	0,00	0,00



J4: Balans

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 491572 Alg. 30748 / JR-1 Budg. 444994 Alg. 32088

Gemeente (0207.503.190)
Markt 1, 2330 Merksplas
Algemeen directeur:: Dries Couckhuyt

OCMW (0212.198.485)
Markt 11, 2330 Merksplas
Financieel directeur:: Alex Herseele

	2020	2019
ACTIVA	**89.654.257,75**	**82.794.316,24**
I. Vlottende activa	**14.486.484,66**	**11.778.351,58**
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	9.367.870,67	7.556.893,44
B. Vorderingen op korte termijn	4.873.613,99	3.976.458,14
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.466.678,24	1.059.590,86
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.406.935,75	2.916.867,28
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	245.000,00	245.000,00
II. Vaste activa	**75.167.773,09**	**71.015.964,66**
A. Vorderingen op lange termijn	1.220.000,00	1.455.000,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.220.000,00	1.455.000,00
B. Financiële vaste activa	13.965.963,38	13.793.414,51
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	6.229.074,67	6.229.074,67
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	7.642.721,66	7.470.172,79
3. OCMW-verenigingen	1.500,00	1.500,00
4. Andere financiële vaste activa	92.667,05	92.667,05
C. Materiële vaste activa	59.893.047,21	55.699.765,94
1. Gemeenschapsgoederen	59.125.917,53	54.932.636,18
a. Terreinen en gebouwen	27.213.435,41	26.134.504,50
b. Wegen en andere infrastructuur	18.418.579,69	15.239.046,66
c. Installaties, machines en uitrusting	337.499,60	363.799,29
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.043.192,67	1.008.627,37
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.874.772,15	2.009.847,67
f. Erfgoed	10.238.438,01	10.176.810,69
3. Andere materiële vaste activa	767.129,68	767.129,76
a. Terreinen en gebouwen	767.129,68	767.129,76
D. Immateriële vaste activa	88.762,50	67.784,21

	2020	2019
PASSIVA	**89.654.257,75**	**82.794.316,24**
I. Schulden	**15.187.318,52**	**9.873.922,13**
A. Schulden op korte termijn	5.078.563,44	4.008.862,73
1. Schulden uit ruiltransacties	1.233.492,00	882.092,44
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	373.702,97	354.041,43
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	859.789,03	528.051,01
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	3.075.021,81	2.573.329,33
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	770.049,63	553.440,96
B. Schulden op lange termijn	10.108.755,08	5.865.059,40
1. Schulden uit ruiltransacties	10.108.755,08	5.864.774,84
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.608.946,36	2.094.916,49
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	2.608.946,36	2.094.916,49
b. Financiële schulden	7.499.808,72	3.769.858,35
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	284,56
II. Nettoactief	**74.466.939,23**	**72.920.394,11**
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	24.345.968,51	23.266.580,90
B. Gecumuleerd overschot of tekort	4.233.612,08	3.784.728,44
C. Herwaarderingsreserves	2.277.914,78	2.259.640,91
D. Overig nettoactief	43.609.443,86	43.609.443,86

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 491572 Alg. 30748 / JR-1 Budg. 444994 Alg. 32088

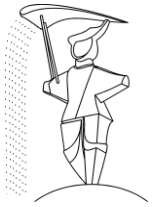
Gemeente (0207.503.190)
Markt 1, 2330 Merksplas
Algemeen directeur:: Dries Couckhuyt

OCMW (0212.198.485)
Markt 11, 2330 Merksplas
Financieel directeur:: Alex Herseele

	2020	2019
I. Kosten	**15.354.616,47**	**14.758.172,01**
A. Operationele kosten	15.247.237,23	14.634.666,75
1. Goederen en diensten	2.712.495,46	2.609.588,41
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.463.240,76	8.548.988,08
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.108.347,00	1.357.548,91
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	397.628,81	383.280,58
5. Toegestane werkingssubsidies	1.314.753,53	1.594.779,00
6. Toegestane investeringssubsidies	101.850,00	77.341,32
8. Andere operationele kosten	148.921,67	63.140,45
B. Financiële kosten	107.379,24	123.505,26
II. Opbrengsten	**15.803.500,11**	**16.219.048,83**
A. Operationele opbrengsten	14.958.871,59	15.019.166,64
1. Opbrengsten uit de werking	1.668.788,01	2.345.704,01
2. Fiscale opbrengsten en boetes	5.605.976,51	5.590.545,67
3. Werkingssubsidies	7.438.049,75	6.714.374,94
a. Algemene werkingssubsidies	3.738.079,30	3.405.105,93
b. Specifieke werkingssubsidies	3.699.970,45	3.309.269,01
4. Recuperatie individuele hulpverlening	100.258,27	135.459,42
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	2.000,00	39.610,00
6. Andere operationele opbrengsten	143.799,05	193.472,60
B. Financiële opbrengsten	844.628,52	1.199.882,19
III. Overschot of tekort van het boekjaar	**448.883,64**	**1.460.876,82**
A. Operationeel overschot of tekort	-288.365,64	384.499,89
B. Financieel overschot of tekort	737.249,28	1.076.376,93
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	**448.883,64**	**1.460.876,82**
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	448.883,64	1.460.876,82

3. TOELICHTING

3.1. OVERZICHT VAN ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

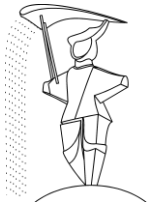
Journaalvolgnummers: JR Budg. 491572 Alg. 30748 / EK Budg. 73243

Gemeente (0207.503.190)
Markt 1, 2330 Merksplas
Algemeen directeur:: Dries Couckhuyt

OCMW (0212.198.485)
Markt 11, 2330 Merksplas
Financieel directeur:: Alex Herseele

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	227.993,91	200.030,24	144.464,00	172.575,00	151.771,00	131.669,00	109.799,00
Ontvangsten	9.432.601,37	8.930.832,10	9.321.139,00	9.480.954,00	9.648.512,00	9.846.895,00	10.052.015,00
Saldo	9.204.607,46	8.730.801,86	9.176.675,00	9.308.379,00	9.496.741,00	9.715.226,00	9.942.216,00
Investeringen							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	71.674,04	71.674,00	61.674,00	61.674,00	61.674,00	61.674,00	61.674,00
Saldo	71.674,04	71.674,00	61.674,00	61.674,00	61.674,00	61.674,00	61.674,00
Financiering							
Uitgaven	553.440,96	706.473,48	563.913,00	845.911,00	842.001,00	793.039,00	804.528,00
Ontvangsten	4.735.000,00	4.745.000,00	5.245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
Saldo	4.181.559,04	4.038.526,52	4.681.087,00	-600.911,00	-597.001,00	-548.039,00	-559.528,00
Ondersteunende diensten							
Exploitatie							
Uitgaven	4.633.365,03	4.887.686,00	4.941.861,00	5.009.899,00	5.133.739,00	5.267.793,00	5.360.787,00
Ontvangsten	291.718,77	254.063,00	265.099,00	265.768,00	266.445,00	267.132,00	267.828,00
Saldo	-4.341.646,26	-4.633.623,00	-4.676.762,00	-4.744.131,00	-4.867.294,00	-5.000.661,00	-5.092.959,00
Investeringen							
Uitgaven	301.344,53	411.029,45	429.424,00	13.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Ontvangsten	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-299.344,53	-411.029,45	-429.424,00	-13.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Financiering							
Sociale Dienstverlening							
Exploitatie							
Uitgaven	2.393.363,42	2.776.144,00	2.779.380,00	2.745.264,00	2.782.743,00	2.816.931,00	2.835.521,00
Ontvangsten	1.942.419,30	1.870.877,00	1.950.136,00	1.907.599,00	1.908.843,00	1.910.112,00	1.911.403,00
Saldo	-450.944,12	-905.267,00	-829.244,00	-837.665,00	-873.900,00	-906.819,00	-924.118,00
Investeringen							
Uitgaven	1.608.974,45	2.447.860,93	3.075.347,00	17.500,00	7.500,00	0,00	0,00

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Ontvangsten	25.793,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.583.180,80	-2.447.860,93	-3.075.347,00	-17.500,00	-7.500,00	0,00	0,00
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	-284,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-284,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mens							
Exploitatie							
Uitgaven	3.810.241,23	4.382.423,00	4.316.537,00	4.322.098,00	4.380.130,00	4.448.562,00	4.491.256,00
Ontvangsten	2.565.084,49	2.731.432,00	2.812.450,00	2.859.630,00	2.908.517,00	2.958.373,00	3.009.217,00
Saldo	-1.245.156,74	-1.650.991,00	-1.504.087,00	-1.462.468,00	-1.471.613,00	-1.490.189,00	-1.482.039,00
Investeringen							
Uitgaven	215.233,22	1.507.702,95	5.155.054,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
Ontvangsten	50.025,85	1.127.591,45	2.512.297,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-165.207,37	-380.111,50	-2.642.757,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
Financiering							
Omgeving							
Exploitatie							
Uitgaven	2.079.455,88	2.188.906,05	2.470.161,52	2.570.792,00	2.642.493,00	2.714.972,00	2.788.251,00
Ontvangsten	1.243.334,67	1.168.244,00	1.259.980,00	1.260.586,00	1.261.204,00	1.261.653,00	1.262.293,00
Saldo	-836.121,21	-1.020.662,05	-1.210.181,52	-1.310.206,00	-1.381.289,00	-1.453.319,00	-1.525.958,00
Investeringen							
Uitgaven	3.919.487,95	5.736.371,79	7.122.075,00	272.135,00	289.687,00	293.347,00	278.489,00
Ontvangsten	1.258.235,58	1.377.251,00	2.179.212,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.661.252,37	-4.359.120,79	-4.942.862,75	-272.135,00	-289.687,00	-293.347,00	-278.489,00
Financiering							



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 491572 Alg. 30748 / EK Budg. 73243

Gemeente (0207.503.190)
Markt 1, 2330 Merksplas
Algemeen directeur:: Dries Couckhuyt

OCMW (0212.198.485)
Markt 11, 2330 Merksplas
Financieel directeur:: Alex Herseele

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	**13.037.040,23**	**14.284.231,15**	**14.556.874,52**	**14.688.567,00**	**14.976.246,00**	**15.282.312,00**	**15.506.808,00**
1. Goederen en diensten	2.712.495,46	3.298.524,10	3.193.217,00	3.139.777,00	3.160.034,00	3.194.918,00	3.161.865,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.463.240,76	8.690.268,00	9.041.222,52	9.220.530,00	9.442.612,00	9.668.353,00	9.900.321,00
a. Politiek personeel	274.440,17	237.412,00	284.076,00	289.156,00	294.338,00	299.624,00	305.015,00
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.745.157,09	1.931.613,00	1.650.409,52	1.686.941,00	1.763.382,00	1.840.573,00	1.921.031,00
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.074.510,78	4.147.409,00	4.697.657,00	4.791.083,00	4.886.387,00	4.983.601,00	5.082.749,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.032.709,16	1.996.289,00	2.036.215,00	2.076.939,00	2.118.478,00	2.160.848,00	2.204.064,00
f. Andere personeelskosten	263.320,11	303.807,00	298.583,00	300.643,00	302.744,00	304.878,00	307.057,00
g. Pensioenen	73.103,45	73.738,00	74.282,00	75.768,00	77.283,00	78.829,00	80.405,00
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	397.628,81	547.600,00	456.950,00	419.250,00	419.250,00	419.250,00	416.250,00
4. Toegestane werkingssubsidies	1.314.753,53	1.665.554,05	1.799.267,00	1.850.844,00	1.899.731,00	1.948.712,00	1.980.826,00
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	78.531,57	340.000,00	253.000,00	205.000,00	199.000,00	193.000,00	187.000,00
- aan de politiezone	449.589,04	449.589,05	657.036,00	739.597,00	776.577,00	815.406,00	856.176,00
- aan de hulpverleningszone	439.802,00	439.802,00	454.172,00	472.042,00	487.411,00	506.324,00	518.704,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	96.383,78	119.220,00	118.045,00	119.403,00	120.873,00	122.369,00	123.893,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	2.766,00	3.030,00	3.064,00	3.262,00	3.464,00
- aan andere begunstigden	250.447,14	316.943,00	314.248,00	311.772,00	312.806,00	308.351,00	291.589,00
5. Andere operationele uitgaven	148.921,67	82.285,00	66.218,00	58.166,00	54.619,00	51.079,00	47.546,00
B. Financiële uitgaven	**107.379,24**	**150.958,14**	**95.529,00**	**132.061,00**	**114.630,00**	**97.615,00**	**78.806,00**
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	106.799,51	150.088,14	94.659,00	131.191,00	113.760,00	96.745,00	77.936,00
- aan financiële instellingen	106.791,28	150.079,14	94.651,00	131.191,00	113.760,00	96.745,00	77.936,00

- aan andere entiteiten	8,23	9,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	579,73	870,00	870,00	870,00	870,00	870,00	870,00
II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	**14.956.871,59**	**14.462.496,10**	**15.144.448,00**	**15.323.106,00**	**15.555.015,00**	**15.818.764,00**	**16.090.280,00**
1. Ontvangsten uit de werking	1.668.788,01	1.803.486,10	1.979.866,00	1.981.498,00	1.983.250,00	1.984.842,00	1.986.540,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes	5.605.976,51	5.402.779,00	5.438.988,00	5.474.259,00	5.562.276,00	5.678.062,00	5.797.051,00

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
a. Aanvullende belastingen	5.055.847,82	4.881.584,00	4.920.543,00	4.955.814,00	5.043.831,00	5.159.617,00	5.278.606,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	2.556.361,57	2.411.757,00	2.475.286,00	2.512.415,00	2.550.101,00	2.588.353,00	2.627.178,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	2.354.274,16	2.325.267,00	2.294.694,00	2.289.835,00	2.337.105,00	2.411.516,00	2.488.495,00
- Andere aanvullende belastingen	145.212,09	144.560,00	150.563,00	153.564,00	156.625,00	159.748,00	162.933,00
b. Andere belastingen en boetes	550.128,69	521.195,00	518.445,00	518.445,00	518.445,00	518.445,00	518.445,00
3. Werkingssubsidies	7.438.049,75	6.903.872,00	7.354.188,00	7.495.584,00	7.637.359,00	7.783.357,00	7.933.806,00
a. Algemene werkingssubsidies	3.738.079,30	3.424.707,00	3.790.454,00	3.927.759,00	4.019.968,00	4.115.410,00	4.214.293,00
- Gemeentefonds	2.480.099,17	2.299.389,00	2.538.763,00	2.617.620,00	2.699.245,00	2.783.733,00	2.871.278,00
- Andere algemene werkingssubsidies	1.257.980,13	1.125.318,00	1.251.691,00	1.310.139,00	1.320.723,00	1.331.677,00	1.343.015,00
- van de federale overheid	118.307,50	113.025,00	113.025,00	113.025,00	113.025,00	113.025,00	113.025,00
- van de Vlaamse overheid	1.139.672,63	1.012.293,00	1.138.666,00	1.197.114,00	1.207.698,00	1.218.652,00	1.229.990,00
b. Specifieke werkingssubsidies	3.699.970,45	3.479.165,00	3.563.734,00	3.567.825,00	3.617.391,00	3.667.947,00	3.719.513,00
- van de federale overheid	335.715,14	532.819,00	447.826,00	403.626,00	403.932,00	404.244,00	404.562,00
- van de Vlaamse overheid	3.320.954,06	2.830.429,00	3.109.991,00	3.158.282,00	3.207.542,00	3.257.786,00	3.309.034,00
- van de gemeente	0,00	3.417,00	3.417,00	3.417,00	3.417,00	3.417,00	3.417,00
- van andere entiteiten	43.301,25	112.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	100.258,27	207.100,00	208.750,00	208.750,00	208.750,00	208.750,00	208.750,00
5. Andere operationele ontvangsten	143.799,05	145.259,00	162.656,00	163.015,00	163.380,00	163.753,00	164.133,00
B. Financiële ontvangsten	**518.287,01**	**492.952,00**	**464.356,00**	**451.431,00**	**438.506,00**	**425.401,00**	**412.476,00**
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	**2.330.739,13**	**520.258,81**	**956.400,48**	**953.909,00**	**902.645,00**	**864.238,00**	**917.142,00**

I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringen in financiële vaste activa	**154.275,00**	**154.275,00**	**44.999,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	154.275,00	154.275,00	44.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringen in materiële vaste activa	**5.733.182,43**	**9.233.736,10**	**15.402.312,00**	**213.500,00**	**200.500,00**	**193.000,00**	**193.000,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.733.182,43	9.233.736,10	15.402.312,00	213.500,00	200.500,00	193.000,00	193.000,00
a. Terreinen en gebouwen	1.715.110,61	2.516.870,09	3.590.084,00	52.500,00	42.500,00	35.000,00	35.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	3.662.406,71	5.192.992,87	6.806.239,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
c. Roerende goederen	294.037,79	413.842,69	378.387,00	26.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
e. Erfgoed	61.627,32	1.110.030,45	4.627.602,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**55.732,72**	**374.119,02**	**178.453,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D. Toegestane investeringssubsidies	**101.850,00**	**340.835,00**	**156.136,00**	**112.135,00**	**129.687,00**	**133.347,00**	**118.489,00**
- aan de politiezone	0,00	0,00	11.723,00	46.125,00	46.125,00	46.125,00	46.125,00
- aan de hulpverleningszone	101.850,00	101.850,00	99.413,00	66.010,00	83.562,00	87.222,00	72.364,00

I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	30.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	8.985,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Investeringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**1.405.729,12**	**2.576.516,45**	**4.753.183,25**	**61.674,00**	**61.674,00**	**61.674,00**	**61.674,00**
- van de Vlaamse overheid	1.402.729,12	2.573.516,45	4.753.183,25	61.674,00	61.674,00	61.674,00	61.674,00
- van de provincie	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investeringssaldo	**-4.637.311,03**	**-7.526.448,67**	**-11.028.716,75**	**-263.961,00**	**-268.513,00**	**-264.673,00**	**-249.815,00**
	2020		2021	2022	2023	2024	2025

	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	**-2.306.571,90**	**-7.006.189,86**	**-10.072.316,27**	**689.948,00**	**634.132,00**	**599.565,00**	**667.327,00**

I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	**553.440,96**	**706.473,48**	**563.913,00**	**845.911,00**	**842.001,00**	**793.039,00**	**804.528,00**
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	553.440,96	706.473,48	563.913,00	845.911,00	842.001,00	793.039,00	804.528,00

II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	**4.500.000,00**	**4.500.000,00**	**5.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	4.500.000,00	4.500.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Aangaan van niet-financiële schulden	**-284,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	**235.000,00**	**245.000,00**	**245.000,00**	**245.000,00**	**245.000,00**	**245.000,00**	**245.000,00**
1. Terugvordering van toegestane leningen	235.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
a. Periodieke terugvorderingen	235.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	**4.181.274,48**	**4.038.526,52**	**4.681.087,00**	**-600.911,00**	**-597.001,00**	**-548.039,00**	**-559.528,00**

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	**1.874.702,58**	**-2.967.663,34**	**-5.391.229,27**	**89.037,00**	**37.131,00**	**51.526,00**	**107.799,00**

T3: Investeringsproject

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 491572 Alg. 30748

Gemeente (0207.503.190)
Markt 1, 2330 Merksplas
Algemeen directeur:: Dries Couckhuyt

OCMW (0212.198.485)
Markt 11, 2330 Merksplas
Financieel directeur:: Alex Herseele

PRIO G-IP-19-01: Beheer gebouwen Kolonie
G2.5.5.1.: Beheer gebouwen Kolonie

PRIO G-IP-19-02: Beheer gronden Kolonie
G2.5.5.2.: Beheer gronden Kolonie

PRIO G-IP-19-5: Fase 4: restauratie en herbestemming paardenstallen
G2.5.1.5.: Fase 4: restauratie en herbestemming paardenstallen, binnenplein en omgeving

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**4.561,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.561,84**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**4.561,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.561,84**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	4.561,84	0,00	0,00	0,00	4.561,84
e. Erfgoed		4.561,84		0,00		4.561,84
II. ONTVANGSTEN	**0,00**	**50.025,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50.025,85**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		**50.025,85**		**0,00**		**50.025,85**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**4.561,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**4.561,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.561,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	4.561,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. ONTVANGSTEN	**50.025,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**50.025,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PRIO G-IP-19-6: Fase 5: woonstalhuis noord

G2.5.1.6.: Fase 5: woonstalhuis noord

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**57.065,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**57.065,48**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**57.065,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**57.065,48**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	57.065,48	0,00	0,00	0,00	57.065,48
e. Erfgoed		57.065,48		0,00		57.065,48

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**57.065,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**57.065,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	57.065,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	57.065,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRIO G-IP-19-06: Dividenden

G-3.5.6.: Dividenden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**154.275,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**154.275,00**
A. Investeringen in financiële vaste activa	**0,00**	**154.275,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**154.275,00**
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		154.275,00		0,00		154.275,00

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**154.275,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A. Investeringen in financiële vaste activa	**154.275,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	154.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRIO G-IP-19-7: Fase 6: koeienstallen
G2.5.1.7.: Fase 6: koeienstallen

PRIO G-IP-19-8: Fase 7: hooischuur en quarantainestal
G2.5.1.8.: Fase 7: hooischuur, quarantainestal en open hangar

PRIO G-IP-19-9: Fase 8: gevelrestauratie kapel
G2.5.1.9.: Fase 8: gevelrestauratie kapel

PRIO G-IP-19-10: Fase 9: herbestemming kapel
G2.5.1.10.: Fase 9: herbestemming kapel

PRIO IP20-00004: Kolonie: fase 5bis - restauratie woonstalhuis noord en koeienstallen
7.1.2.: Merksplas staat in voor de restauratie en de herbestemming van de Kolonie - fase 5

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.739.315,00**	**0,00**	**3.739.315,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.739.315,00**	**0,00**	**3.739.315,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	3.739.315,00	0,00	3.739.315,00
e. Erfgoed		0,00		3.739.315,00		3.739.315,00
II. ONTVANGSTEN	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.370.273,00**	**0,00**	**2.370.273,00**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		**0,00**		**2.370.273,00**		**2.370.273,00**

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**0,00**	**3.739.315,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**3.739.315,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	3.739.315,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	3.739.315,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN	**0,00**	**2.370.273,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0,00**	**2.370.273,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PRIO IP20-00029: Huisvesting senioren

9.2.1.: Merksplas biedt huisvesting voor senioren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.014.997,00**	**0,00**	**3.014.997,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.014.997,00**	**0,00**	**3.014.997,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	3.014.997,00	0,00	3.014.997,00
a. Terreinen en gebouwen		0,00		3.014.997,00		3.014.997,00

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**0,00**	**3.009.997,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**3.009.997,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	3.009.997,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	3.009.997,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00

PRIO IP21-00008: Kolonie: fase 6 - herbestemming woonstalhuis noord en koeienstallen

7.1.3.: Merksplas staat in voor de restauratie en de herbestemming van de Kolonie - fase 6

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**150.000,00**	**0,00**	**150.000,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**150.000,00**	**0,00**	**150.000,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
e. Erfgoed		0,00		150.000,00		150.000,00

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**0,00**	**150.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**150.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRIO IP21-00009: Kolonie: fase 7: hooischuur en quarantainestal

7.1.4.: Merksplas staat in voor de restauratie en de herbestemming van de Kolonie - fase 7

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**92.000,00**	**0,00**	**92.000,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**92.000,00**	**0,00**	**92.000,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	92.000,00	0,00	92.000,00
e. Erfgoed		0,00		92.000,00		92.000,00

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**0,00**	**92.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**92.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	92.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	92.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRIO IP21-00010: Kolonie: fase 8 - gevelrestauratie kapel

7.1.5.: Merksplas staat in voor de restauratie en de herbestemming van de Kolonie - fase 8

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**91.263,00**	**0,00**	**91.263,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**91.263,00**	**0,00**	**91.263,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	91.263,00	0,00	91.263,00
e. Erfgoed		0,00		91.263,00		91.263,00

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**0,00**	**91.263,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**91.263,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	91.263,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	91.263,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRIO IP21-00011: Kolonie: fase 9 -herbestemming kapel

7.1.6.: Merksplas staat in voor de restauratie en de herbestemming van de Kolonie - fase 9

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**85.765,00**	**0,00**	**85.765,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**85.765,00**	**0,00**	**85.765,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	85.765,00	0,00	85.765,00
e. Erfgoed		0,00		85.765,00		85.765,00

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**0,00**	**85.765,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0,00**	**85.765,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	85.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	85.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRIO IP21-00030: Aankoop aandelen

12.8.1.: Merksplas ontvangt dividenden uit haar aandelen en intresten uit de door haar verstrekte leningen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44.999,00**	**0,00**	**44.999,00**
A. Investeringen in financiële vaste activa	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44.999,00**	**0,00**	**44.999,00**
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00		44.999,00		44.999,00

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**0,00**	**44.999,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A. Investeringen in financiële vaste activa	**0,00**	**44.999,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	44.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRIO IP21-00031: Plattelandsfonds

12.2.1.: Merksplas ontvangt een dotatie uit het Plattelandsfonds

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**308.370,00**	**0,00**	**308.370,00**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		**0,00**		**308.370,00**		**308.370,00**

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	**0,00**	**61.674,00**	**61.674,00**	**61.674,00**	**61.674,00**	**61.674,00**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0,00**	**61.674,00**	**61.674,00**	**61.674,00**	**61.674,00**	**61.674,00**

PRIO IP21-00032: Investeringssubsidie Sint-Rumoldus

12.9.1.: Merksplas draagt bij tot de werking van de kerkfabriek

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**0,00**	**15.000,00**
D. Toegestane investeringssubsidies		**0,00**		**15.000,00**		**15.000,00**

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	**0,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D. Toegestane investeringssubsidies	**0,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PRIO O-IP-19-06: Renovatie spreeklokalen

O1.1.3.6.: Renovatie uitrusting spreeklokalen

PRIO O-IP-19-8: Aanpassingen glazen bureau

O1.1.3.8.: Aanpassingen glazen bureau

PRIO O-IP-19-16: Alleen overleven

O1.2.2.11.: Proactief op zoek gaan naar mogelijke (armoede)problematiek van alleenstaande ouders

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN	**0,00**	**25.793,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25.793,65**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		**25.793,65**		**0,00**		**25.793,65**

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	**25.793,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**25.793,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

T4: Evolutie van de financiële schulden

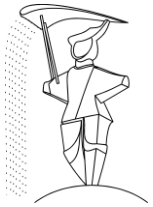
2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 491572 Alg. 30748

Gemeente (0207.503.190)
Markt 1, 2330 Merksplas
Algemeen directeur:: Dries Couckhuyt

OCMW (0212.198.485)
Markt 11, 2330 Merksplas
Financieel directeur:: Alex Herseele

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	**7.499.808,72**	**11.653.897,72**	**10.811.896,72**	**10.018.857,72**	**9.214.329,72**	**9.214.329,72**
1. Financiële schulden op 1 januari	3.769.858,35	7.499.808,72	11.653.897,72	10.811.896,72	10.018.857,72	9.214.329,72
2. Nieuwe leningen	4.500.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-770.049,63	-845.911,00	-842.001,00	-793.039,00	-804.528,00	0,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	**770.049,63**	**1.052.047,63**	**1.048.137,63**	**999.175,63**	**1.010.664,63**	**206.136,63**
1. Financiële schulden op 1 januari	553.440,96	770.049,63	1.052.047,63	1.048.137,63	999.175,63	1.010.664,63
2. Aflossingen	-553.440,96	-563.913,00	-845.911,00	-842.001,00	-793.039,00	-804.528,00
3. Overboekingen	770.049,63	845.911,00	842.001,00	793.039,00	804.528,00	
Totaal financiële schulden	**8.269.858,35**	**12.705.945,35**	**11.860.034,35**	**11.018.033,35**	**10.224.994,35**	**9.420.466,35**



T5: De toelichting bij de balans

Journaalvolgnummers: JR Budg. 491572 Alg. 30748 2020

Gemeente (0207.503.190) OCMW (0212.198.485)
Markt 1, 2330 Merksplas

Algemeen directeur: Dries Couckhuyt
Financieel directeur: Alex Herseele

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	€ 13.793.414,51	€ 154.275,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.273,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.965.963,38
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 6.229.074,67	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.229.074,67
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 7.470.172,79	€ 154.275,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.273,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.642.721,66
3. OCMW-verenigingen	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 92.667,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 92.667,05
C. Materiële vaste activa	€ 55.699.765,94	€ 5.733.182,43	€ 2.000,00	€ -86.943,37		€ 1.450.957,79	€ 0,00	€ 59.893.047,21
1. Gemeenschapsgoederen	€ 54.932.636,18	€ 5.733.182,43	€ 2.000,00	€ -86.943,37		€ 1.450.957,71	€ 0,00	€ 59.125.917,53
a. Terreinen en gebouwen	€ 26.134.504,50	€ 1.715.110,61	€ 0,00	€ 0,00		€ 636.179,70	€ 0,00	€ 27.213.435,41
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 15.239.046,66	€ 3.662.406,71	€ 0,00	€ 0,00		€ 482.873,68	€ 0,00	€ 18.418.579,69
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 363.799,29	€ 40.507,10	€ 0,00	€ -33.018,12		€ 33.788,67	€ 0,00	€ 337.499,60
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 1.008.627,37	€ 253.530,69	€ 2.000,00	€ -53.925,25		€ 163.040,14	€ 0,00	€ 1.043.192,67
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 2.009.847,67	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 135.075,52	€ 0,00	€ 1.874.772,15
f. Erfgoed	€ 10.176.810,69	€ 61.627,32	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 10.238.438,01
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	€ 767.129,76	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,08	€ 0,00	€ 767.129,68
a. Terreinen en gebouwen	€ 767.129,76	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,08	€ 0,00	€ 767.129,68
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 67.784,21	€ 55.732,72	€ 0,00	€ 0,00		€ 34.754,43	€ 0,00	€ 88.762,50

De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	**Boekwaarde op 1/1**	**Toevoeging**	**Verrekening**	**Andere mutaties**	**Boekwaarde op 31/12**
Gemeente	€ 22.245.630,48	€ 1.379.935,47	€ 273.688,23	€ 0,00	€ 23.351.877,72
OCMW	€ 1.020.950,42	€ 25.793,65	€ 52.653,28	€ 0,00	€ 994.090,79
Totaal	€ 23.266.580,90	€ 1.405.729,12	€ 326.341,51	€ 0,00	€ 24.345.968,51
B. Gecumuleerd overschot of tekort	**Boekwaarde op 1/1**	**Overschot of tekort van het boekjaar**	**Tussenkomst gemeente aan OCMW**	**Andere mutaties**	**Boekwaarde op 31/12**
Gemeente	€ 3.105.046,64	€ 455.266,86	€ -801.000,00	€ 0,00	€ 2.759.313,50
OCMW	€ 679.681,80	€ -6.383,22	€ 801.000,00	€ 0,00	€ 1.474.298,58
Totaal	€ 3.784.728,44	€ 448.883,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.233.612,08
C. Herwaarderingsreserves	**Boekwaarde op 1/1**	**Toevoeging**	**Terugneming**	**Andere mutaties**	**Boekwaarde op 31/12**
Gemeente	€ 2.259.640,91	€ 60.610,72	€ -42.336,85	€ 0,00	€ 2.277.914,78
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 2.259.640,91	€ 60.610,72	€ -42.336,85	€ 0,00	€ 2.277.914,78
D. Overig nettoactief	**Boekwaarde op 1/1**	**Wijziging kapitaal**		**Andere mutaties**	**Boekwaarde op 31/12**
Gemeente	€ 42.132.168,78	€ 0,00		€ 0,00	€ 42.132.168,78
OCMW	€ 1.477.275,08	€ 0,00		€ 0,00	€ 1.477.275,08
Totaal	€ 43.609.443,86	€ 0,00		€ 0,00	€ 43.609.443,86

Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 69.742.486,81			€ 1.579.787,97	€ 71.322.274,78
OCMW	€ 3.177.907,30			€ -33.242,85	€ 3.144.664,45
Totaal	€ 72.920.394,11			€ 1.546.545,12	€ 74.466.939,23

3.6. OVERZICHT FINANCIËLE RISICO'S

Een overzicht van de financiële risico's: een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken.

De financiële risico's voor gemeente, OCMW en AGB zijn gelijklopend.

Opcentiemen uit de aanvullende personenbelasting
Ontvangsten zijn afhankelijk van de conjunctuur en plaatselijke omstandigheden. Ook federale of regionale belastingvoordelen of vrijstellingsmaatregelen hebben een impact op de reële ontvangsten. De inning en doorstorting kan liquiditeitsproblemen geven. Wijziging van de opcentiemen heeft de meeste impact op de opbrengsten.

Opcentiemen uit de onroerende voorheffing
Belangrijkste exploitatie inkomst voor de gemeente Merksplas. Ook hier hebben vrijstellingsmaatregelen van de hogere overheid een negatieve impact. Wijziging van de opcentiemen heeft de meeste impact op de opbrengsten.

Ontvangsten uit andere (eigen) belastingen
De grootste inkomsten heeft de gemeente respectievelijk uit de Diftarbelasting en de belasting op kampeerpercelen. Het risico in het geval van de diftarbelasting is beperkt, vermits deze evenredig wordt geheven tegenover de uitgaven voor afval. Het risico met betrekking tot de belasting op kampeerpercelen kan teruggevoerd worden op de solvabiliteit van de eigenaars van de kampeerpercelen.

Pensioen bijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliserings-bijdrage
Pensioenen van ambtenaren worden niet rechtstreeks betaald door de gemeente. Ze worden deels gefinancierd met de werknemersbijdrage (7,5%) en de werkgeversbijdrage (41%) op de loonmassa van de vastbenoemde personeelsleden.
Indien de verhouding vastbenoemd/contractueel benoemde ambtenaren wijzigt in het voordeel van contractueel benoemde zal de financiering van de pensioenen in het gedrang komen. Dit wordt gecompenseerd door de responsabiliseringbijdrage.
Verder gaat procentueel een groot deel van de werknemers van gemeente en ocmw de komende jaren in pensioen met een verhoging van de pensioenlast tot gevolg, maar ook een daling van de personeelsuitgaven.(wegens het aannemen van een nieuw personeelslid)
De responsabiliseringsbijdrage wordt voor de helft door de Vlaamse overheid gesubsidieerd.

Kosten gepaard met vergroening en vergrijzing van de bevolking
De volgende tendensen worden verwacht: zowel een vergrijzing als een stijging van alleenwonenden. Beide tendensen vormen een grote uitdaging voor gemeenten. Ouderen vragen meer voorzieningen met betrekking tot de zorg en kennen door de pensionering lagere inkomsten.

Betwistingen en rechtszaken
De weg naar juridische procedures wordt steeds gemakkelijker gevonden door inwoners en bedrijven. Het grootste risico loopt de gemeente in het kader van uitvoering van overheidsopdrachten. Het strikt toepassen van de wetgeving en het beperken van de kosten door onderhandelen en eventueel sluiten van dadingen zijn mogelijkheden om dit risico af te dekken.

Fraude in betalingsverkeer
Fraudeurs worden steeds inventiever en passen hun methodes telkens weer aan. Continue waakzaamheid, het instellen van procedures, investeringen op het vlak van digitale veiligheid zijn een aantal maatregelen die ingesteld zijn.

Toegestane (bank)waarborgen
De lijst met waarborgen wordt in de rekening vermeld en in de boekhouding weergegeven op de balansrekeningen klasse 0. Waarborgen voor eigen bedrijven (Ebem, AGB) houden minder risico in, vermits het toezicht op deze instellingen rechtstreeks wordt uitgeoefend door de gemeenteraad. Waarborgen voor andere instellingen worden opgevolgd door opvraging van financiële gegevens en of andere waarborgen.

Financiële linken met partnerbesturen (verbonden entiteiten)
Hier is de rechtstreeks invloed op het beleid moeilijker door elke gemeente af te dwingen. De financiële impact van de beslissingen weegt echter hoe langer hoe meer door op het budget van het lokaal bestuur. (politie-, hulpverleningszone,kerkfabrieken, intercommunales,…)

Projectplanning in functie van beschikbare budgetten en liquide middelen
Het volledig voorzien van investeringsbudgetten in het jaar van opstart, terwijl de effectieve uitgaven worden gespreid over verschillende jaren, kan leiden tot belangrijke liquiditeitsproblemen. Dit meerjarenplan bevat een aanzet om tot een realistische planning van de uitvoering van de investeringen te komen.

Schuldenlast beheren en onder controle houden
Bij vlottende intrestvoeten kan een verhoging van intresten leiden tot een belangrijke verhoging van de leningsuitgaven. De huidige marktsituatie kan eveneens leiden tot een financieringstekort.
Spreiden van de schuld en geregeld de portefeuille laten herbekijken leidt tot een beheersing van dit risico.

Aanwending subsidies voor de inzameling van afvalwater
De subsidies voor inzameling afvalwater moeten aangewend worden om investeringen te financieren. Dit moet jaarlijks worden gerapporteerd aan de VMM. De toekomstige investeringsprojecten verantwoorden nog steeds de huidige opbrengsten.

Opvolgen inkomende subsidies
Omdat subsidies meestal pas op het einde van een lopend project opvraagbaar zijn, is de kans groot dat dit uit het oog wordt verloren. Procedures en opvolgingsvergaderingen proberen dit te voorkomen.

3.7. VERWIJZING PLAATS DOCUMENTATIE

U kan de documentatie raadplegen op volgende locatie:
https://www.merksplas.info/GBM3/index.php/category/292-jaarrekening-2020

3.8. WAARDERINGSREGELS

Wijzigingen

De waarderingsregels zijn dezelfde als vorig jaar.

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 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 die 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.

Het bestuur opteert ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan 500 euro die geen deel uitmaken van een ruimer project, niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

Aanschaffingswaarde

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op 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 schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen 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 de bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de 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 teruggenomen.

Herwaarderingen

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met de 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.

Afwijkingen en specifieke waarderingsregels

Geldbeleggingen en liquide middelen

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij de 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. Indien er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren.

Er wordt voor gekozen om geen waardeverminderingen te boeken op bovenstaande dubieuze debiteuren.

Voorraden

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van 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 geherwaardeerd.

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

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken.

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 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 wordt waardevermindering 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 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 aangewend worden binnen het maatschappelijk doel van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De bedrijfsmatige activa worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent dat een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan deze activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiele 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 desgevallend worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het erfgoed behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leef milieu. Als een activum dat behoort tot het erfgoed verkregen werd door schenking of als de aanschaffingswaarde ervan niet kan bepaald worden, bedraagt de aanschaffingswaarde 1 euro. Indien het actief wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel, kan dat actief toch 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 kapitaalwaarden 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 geleased 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 aanschaffingswaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstig rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

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 voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. De voorzieningen voor risico's en kosten worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van het bestuur van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.

Bijzondere bepalingen bij de overgang van BBC2014 naar BBC2020

Vanaf boekjaar 2019 werd BBC2020 toegepast waardoor er tegenover 2018 enkele wijzigingen aan de gebruikte rekeningstelsels zijn (wijziging aan beleidsvelden, algemene en budgettaire rekeningen). Voor een gedetailleerde omschrijving van deze wijzigingen verwijzen we naar de website van lokaalbestuur.vlaanderen.be.

Aard van de vaste activa		Afschrijvingsduur	Buitengew.ond.
1. Immateriële vaste activa		-	
Plannen van aanleg, urbanisatieplannen en andere studies		5 jaar	
Opgegeven plannen en studies		binnen het jaar	
Goodwill		5 jaar	
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten		5 jaar	
2. Onroerend patrimonium			
2.1 Niet bebouwde gronden en terreinen			
Landbouwgronden		geen afschrijving	10 jaar
Niet-bebouwde bouwgronden		geen afschrijving	10 jaar
Industrieterreinen		geen afschrijving	10 jaar
Gronden van parken, tuinen, begraafplaatsen, sport- en speelpleinen		geen afschrijving	10 jaar
Bosgronden en natuurreservaten		geen afschrijving	10 jaar
Hout op stam		geen afschrijving	10 jaar
Beplanting op gronden		geen afschrijving	10 jaar
Andere terreinen		geen afschrijving	10 jaar
2.2 Gebouwen en hun terreinen			
Gronden van gebouwen		geen afschrijving	10 jaar
Administratieve gebouwen		20 jaar	10 jaar
Schoolgebouwen		20 jaar	10 jaar
Industriële en exploitatiegebouwen		20 jaar	10 jaar
Gebouwen voor sport, cultuur en eredienst		20 jaar	10 jaar
Op de beginbalans niet-gewaardeerde gebouwen zonder		20 jaar	10 jaar

specifieke bestemming en monumenten			
Andere gebouwen		20 jaar	10 jaar
Wegen+ infrastructuur		50 jaar	15 jaar
Riolering		50 jaar	15 jaar
Zonnepanelen		20 jaar	10 jaar
3. Roerend patrimonium			
3.1 Meubilair en verkeerssignalisatie			
Bureaumeubilair		10 jaar	
Ander meubilair		10 jaar	
3.2 Bureaumaterieel			
Reproductiematerieel		5 jaar	
Informaticamaterieel		5 jaar	
Ander bureaumaterieel		5 jaar	
3.3 Transportmaterieel			
Fietsen, brom- en motorfietsen		5 jaar	
Auto's en bestelwagens		10 jaar	5 jaar
Vrachtwagens		10 jaar	5 jaar
Speciale en andere voertuigen		10 jaar	5 jaar
4. Machines, exploitatiematerieel en uitrusting			
Machines, exploitatiematerieel en uitrusting		10 jaar	5 jaar
5. Allerlei roerend patrimonium			
Kunstpatrimonium		geen afschrijving	
Veestapel		1 jaar	
Andere roerende investeringen		1 jaar	
6. Erfpacht, opstalrecht en leasing			
Zakelijke rechten op onroerende goederen ingevolge erfpacht of opstal		30 jaar	10
Onroerende goederen in leasing		30 jaar	10
Meubilair in leasing		10 jaar	
Bureaumaterieel in leasing		5 jaar	
Transportmaterieel in leasing		10 jaar	
Exploitatiematerieel in leasing		5 jaar	

3.9. NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	Gemeenteraad	2017	2018	2019	2020
1. Borgstellingen gemeente tvv EBEM AK elektriciteit	18/05/2015 18/01/2018	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
2. Borgstelling tvv EBEM AK gas	22/12/2008 29/10/2012	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
3. Borgstelling tvv EBEM Distributienetbeheerders	21/04/2008	1.767.000,00	1.767.000,00	1.745.000,00	1.745.000,00
4. Borg EBEM lening Belfius	19/04/2010 20/01/2014	244.848,67	205.785,78	142.500,00	114.000,00
		6.261.848,67	*6.222.785,78*	*6.137.500,00*	*6.109.000,00*
5. Borg tvv Bouwmaatschappij De Noorderkempen	16/09/2013	1.084.614,74	1.025.206,80	973.417,98	915.283,30
6. Borg tvv Merksplasse Tennisclub	23/05/2006 18/06/2007	117.215,49	106.800,12	96.015,65	84.844,38
		1.201.830,23	*1.132.006,92*	*1.069.433,63*	*1.000.127,68*
7. Borg lening AGB Sportcentrum 't Hofeind	21/11/2011	1.662.500,00	1.512.500,00	1.362.500,00	1.212.500,00
		1.662.500,00	*1.512.500,00*	*1.362.500,00*	*1.212.500,00*
8. Aankoopoptie leasing keuken Kolonie	19/03/2018		*857,88*	*857,88*	*857,88*
Totaal:		**9.126.178,90**	**8.868.150,58**	**8.570.291,51**	**8.322.485,56**

Toelichting:
De borgstellingen onder 1. tem. 3. zijn borgstellingen die EBEM moet aangaan om hun verplichtingen tegenover leveranciers en distributienetbeheerders te garanderen. De borgstelling onder 3. wordt vanaf 2021 vervangen door een parental guarantee ten overstaan van Fluvius.
Bij de waarborgen onder 4. tem. 7. treedt de gemeente op als borgsteller om de verplichtingen van de ontlener tegen over de bank te garanderen. Deze bedragen verminderen naargelang de ontlener de lening terugbetaalt.
De borgstelling 8. betreft de aankoopoptie van de leasing van de keuken in de brasserie van de Kolonie. Indien op het einde van het contract wordt geopteerd tot aankoop, dan moet deze laatste aflossing nog worden betaald.

3.10. MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN GEREALISEERDE EN GERAAMDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

Exploitatie - uitgaven

BE	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Verschil Oorspronkelijk budget/geboekt	Geraamde Uitgaven (oorspronkelijk budget)	Gerealiseerde Uitgaven	Verklaring
G	G1.7.1.1.	Tussenkomst door de gemeente in het tekort van het OCMW	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	-801.000,00	0,00	801.000,00	De tussenkomst van de gemeente in het OCMW wordt wel budgettair geregistreerd, maar wordt niet in de schema's opgenomen en moet zodoende ook niet in het budget worden voorzien.
G	G1.6.1.4.	De gemeente voorziet in voldoende personeel voor de school	Gewoon kleuteronderwijs	-44.959,67	537.352,00	582.311,67	De gesubsidiëerde uitgaven van het gemeentelijk onderwijs worden gebaseerd op de uitgaven van vorige boekjaren. Eventuele verschillen worden ook aan ontvangstenkant gecompenseerd.
G	G-1.5.7.	Prijssubsidie voor Sportcentrum 't Hofeind	Sportsector- en verenigingsondersteuning	-40.000,00	300.000,00	340.000,00	Het geraamd bedrag prijssubsidies is gebaseerd op voorgaande dienstjaren verhoogd met een bedrag om de aflossingen en investeringen gefinancierd te krijgen. De werkelijke uitgaven zijn gebaseerd op de werking van het Sportcentrum. 2020 was een uitzonderlijk jaar omdat er voor het grootste deel van het jaar geen activiteiten waren ingevolge corona.
G	G-1.5.7.	Prijssubsidie voor Sportcentrum 't Hofeind	Sportinfrastructuur	261.468,43	0,00	-261.468,43	
G	G1.2.2.15.	Bibliotheekdienstverlening in de strafinrichting	Openbare bibliotheken	24.740,23	30.000,00	5.259,77	Nieuw project sedert 2021.

G	G1.6.1.5.	Dagelijkse werking van de school	Lagere school	24.940,96	48.600,00	23.659,04	Minder werkingskosten aangerekend à ouders omdat er door corona minder activiteiten waren.
G	G1.7.2.2.	Toelage kerkfabriek Sint Rumoldus Zondereigen	Bijdrage aan de besturen van de erediensten	30.000,00	30.000,00	0,00	Geen investeringen opgevraagd door de Kerkfabriek.
G	G4.1.6.2.	Personeelskosten technische dienst	Overige algemene diensten	37.782,72	142.620,00	104.837,28	Personeelskosten worden geraamd op een maximale bezetting. Ziekten en andere afwezigheden worden niet geraamd. Vastbenoemde personeelsleden worden vervangen door contractuele. Vervangingen voor gepensioneerden en langdurig zieken, kunnen niet onmiddellijk worden gerealiseerd.
G	G4.1.6.2.	Personeelskosten technische dienst	Overige algemene diensten	89.926,35	353.910,00	263.983,65	
G	G-3.5.5.	Leningen	Transacties in verband met de openbare schuld	44.739,00	44.739,00	0,00	Voor de nieuwe lening werden intresten voorzien. Omdat deze maar op het einde van het jaar werd aangegaan, lopen de intresten maar vanaf 2021,
O	O4.1.1.	Overig beleid	Financiële aangelegenheden	-54.447,40	0,00	54.447,40	Oude vorderingen werden in onwaarde gezet: adres onbekend, einde CSR met kwijtschelding saldo, overleden, materiële vergissing,…
O	O4.1.1.	Overig beleid	Politieke organen	-38.061,38	0,00	38.061,38	Bezoldiging voorzitter BCSD niet gebudgetteerd
O	O4.1.1.	Overig beleid	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	-34.114,48	19.000,00	53.114,48	Bijkomend personeelskost geboekt op LOI
O	O4.1.1.	Overig beleid	Sociale bijstand	24.954,46	73.000,00	48.045,54	Leeflonen en steunen worden traditioneel ruim voorzien omdat deze over de jaren heen sterk schommelen. Leefloon wordt eveneens aan ontvangstenkant voorzien.
O	O4.1.1.	Overig beleid	Sociale bijstand	28.353,82	36.000,00	7.646,18	
O	O4.1.1.	Overig beleid	Sociale bijstand	45.925,36	159.569,85	113.644,49	
O	O4.1.1.	Overig beleid	Sociale bijstand	49.288,83	214.000,00	164.711,17	

Exploitatie - ontvangsten

BE	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Verschil Oorspronkelijk budget/geboekt	Geraamde Ontvangsten (oorspronkelijk budget)	Gerealiseerde Ontvangsten	Verklaring
G	G3.5.2.2.	Vestiging van opcentiemen op de onroerende voorheffing	Fiscale aangelegenheden	-144.604,57	2.411.757,00	2.556.361,57	Budget wordt opgemaakt volgens de ramingen ontvangen van Vlaamse Belastingdienst.
G	G3.5.3.1.	Bijdrage voor opvang en transport (BOT) en vergoeding voor eigen waterwinners (VEW)	Beheer van regen- en afvalwater	-50.551,10	580.005,00	630.556,10	Ramingen worden opgemaakt op grond van cijfers ontvangen van Pidpa. Facturen worden gboekt op basis van reëel verbruik.
G	G3.5.1.3.	Regularisatiepremie contingent- en weerwerkgesco's	Kinderopvang	-32.195,98	113.414,00	145.609,98	Onderraming budget
G	G3.5.2.10.	Diftar. Belasting op ophaling en verwerking van huisvuil en GFT-afval	Fiscale aangelegenheden	-29.967,94	347.750,00	377.717,94	Raming opgemaakt op basis van vorige jaren. Varieert volgens aanpassing tarieven en aantal kilos opgehaald huisvuil.
G	G-1.6.4.	De gemeente voorziet in voldoende personeel voor de kinderopvang	Kinderopvang	-29.028,30	15.000,00	44.028,30	Storting VIA 5 middelen
G	G3.5.2.1.	Aanvullende belasting op de personenbelasting	Fiscale aangelegenheden	-29.007,16	2.325.267,00	2.354.274,16	Budget wordt opgemaakt volgens de ramingen ontvangen van FOD Financiën.
G	G-3.5.6.	Dividenden	Elektriciteitsvoorziening	-24.780,14	221.709,00	246.489,14	Hoger ontvangen dividend van Publi-T dan geraamd.
G	G1.6.1.4.	De gemeente voorziet in voldoende personeel voor de school	Gewoon kleuteronderwijs	-23.198,13	664.329,00	687.527,13	Wedden kleuteronderwijs voor 100% gesubsidieerd. Stijging of daling in uitgaven heeft directe weerslag op subsidie.
G	G1.6.2.1.	Aanbieden van een basisaanbod kwaliteitsvolle kinderopvang aan kinderen	Kinderopvang	31.546,36	124.800,00	93.253,64	Door corona daling van het aantal kinderen.
G	G2.5.5.1.	Beheer gebouwen Kolonie	Kolonie	33.428,66	66.096,00	32.667,34	Door corona minder verhuurd.

G	G3.5.3.20.	Retributie kapel, gronden, schuren, bijgebouwen Kolonie	Kolonie	38.846,95	60.000,00	21.153,05	Door corona minder verhuurd.
G	G1.6.1.5.	Dagelijkse werking van de school	Lagere school	39.539,28	65.000,00	25.460,72	Minder buiten schoolse activiteiten door corona aangerekend aan de ouders.
G	G1.6.1.4.	De gemeente voorziet in voldoende personeel voor de school	Lagere school	62.960,30	1.331.960,00	1.268.999,70	Wedden lager onderwijs voor 100% gesubsidieerd. Stijging of daling in uitgaven heeft directe weerslag op subsidie.
G	G3.5.1.2.	Vergoeding ter compensatie van de Eliataks	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	164.462,00	164.462,00	0,00	Ingevolge opmerking ABB op een andere algemene rekening geboekt.
O	O4.1.1.	Overig beleid	Sociale bijstand	12.000,00	12.000,00	0,00	Overbudgettering aan uitgave kant voor leeflonen is wegens subsidiëring ook aan ontvangsten kant merkbaar.
O	O4.1.1.	Overig beleid	Sociale bijstand	15.000,00	15.000,00	0,00	
O	O4.1.1.	Overig beleid	Sociale bijstand	21.798,22	45.000,00	23.201,78	
O	O4.1.1.	Overig beleid	Sociale bijstand	36.000,00	36.000,00	0,00	
O	O4.1.1.	Overig beleid	Sociale bijstand	39.872,64	110.000,00	70.127,36	
O	O1.4.3.	Invoering tijdelijke werkervaring-visie art. 60 tewerkstelling	Sociale bijstand	25.000,00	25.000,00	0,00	Ontvangst wordt op een andere actie geboekt.
O	O4.1.1.	Overig beleid	Strijkatelier	29.193,97	94.405,00	65.211,03	Door technische werkloosheid en minder omzet ook minder opbrengst dienstencheques.
O	O4.1.1.	Overig beleid	Thuisbezorgde maaltijden	59.000,00	59.000,00	0,00	Budget voorzien op foutieve algemene rekening.

Investeringen - uitgaven

BE	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Verschil Oorspronkelijk budget/geboekt	Geraamde Uitgaven (oorspronkelijk budget)	Gerealiseerde Uitgaven	Verklaring

G	G2.2.4.8.	Bevrijdingsstraat, Rodenbachstraat, Gezellestraat	Beheer van regen- en afvalwater	-56.898,62	395.000,00	451.898,62	Project loopt over verschillende jaren. Door 2020 is er geen normale overdracht van krediet mogelijk geweest.
G	G2.2.4.8.	Bevrijdingsstraat, Rodenbachstraat, Gezellestraat	Wegen	68.490,29	350.000,00	281.509,71	Deel wegen was wel voldoende krediet voorzien.
G	G3.2.1.10.	Aankoop van diverse hardware	Overig algemeen bestuur	10.000,00	10.000,00	0,00	Voorzien voor onverwachte uitgaven.
G	G2.4.2.8.	Aankoop verkeerssignalisatie	Wegen	15.774,84	21.406,00	5.631,16	Grote aankoop aanvulling voorraad TD reeds gerealiseerd. Andere projecten nog lopend.
G	G3.2.1.1.	Elke PC tijdig vervangen	Openbare bibliotheken	17.912,81	18.500,00	587,19	Door corona zijn bestellingen van nieuwe laptops vertraagd.
G	G3.1.1.1.	De gemeente communiceert met zijn inwoners en zijn verenigingen	Overig algemeen bestuur	19.000,00	19.000,00	0,00	Update website verschoven naar 2021.
G	G2.4.2.24.	Heraanleg Strikkeweg	Wegen	20.000,00	20.000,00	0,00	Vernieuwen voegvulling verschoven naar 2021.
G	G3.2.1.1.	Elke PC tijdig vervangen	Overig algemeen bestuur	21.456,01	40.000,00	18.543,99	Deel werd vervangen, rest wordt vervangen in 2021, lange leveringstermijn van laptops.
G	G-3.6.1.	Restauratiewerken kerk volgens advies monumentenzorg	Bijdrage aan de besturen van de erediensten	33.880,00	33.880,00	0,00	Aanvang uitvoering voorzien in 2021
G	G3.4.1.49.	Aankoop van een heftruck	Overige algemene diensten	45.000,00	45.000,00	0,00	Geleverd in 2021
G	G2.2.4.4.	Koekhoven	Beheer van regen- en afvalwater	68.710,03	100.000,00	31.289,97	Koekhoven wegen-, riolerings- en aanleg fietspaden loopt over verschillende jaren. Door de invoering van een nieuwe doelstellingenboom is er geen overdracht van budget naar 2021 mogelijk.
G	G2.4.1.3.	Koekhoven	Wegen	68.927,15	100.000,00	31.072,85	
G	G2.2.4.4.	Koekhoven	Wegen	77.429,61	100.000,00	22.570,39	
G	G2.5.1.10.	Fase 9: herbestemming kapel	Kolonie	85.764,98	85.764,98	0,00	Ontwerper werd aangesteld, maar uitvoering is verschoven naar volgende jaren.
G	G2.5.1.9.	Fase 8: gevelrestauratie kapel	Kolonie	91.262,09	91.262,09	0,00	
G	G2.5.1.8.	Fase 7: hooischuur, quarantainestal en open hangar	Kolonie	92.000,00	92.000,00	0,00	

G	G2.2.3.11.	Het gemeentebestuur onderneemt actie om te investeren in groene energie	Warmtenet	92.829,47	103.201,00	10.371,53	Project stopgezet.
G	G2.2.4.7.	Afwatering Kolonie	Beheer van regen- en afvalwater	97.455,49	100.000,00	2.544,51	Tijdelijke aanleg afvoersysteem naar riolering nog uit te werken. Advies VMM en Aquafin werd aangevraagd.
G	G2.5.1.6.	Fase 5: woonstalhuis noord	Kolonie	100.685,54	157.751,02	57.065,48	Project opgestart en verder lopend in 2021
G	G2.5.1.7.	Fase 6: koeienstallen	Kolonie	675.787,36	675.787,36	0,00	
G	G2.5.5.2.	Beheer gronden Kolonie	Kolonie	155.212,00	155.212,00	0,00	Aankoop principieel beslist. Verlijden van akte voorzien in 2021.
G	G2.4.2.21.	Heraanleg Nachtegaalstraat	Wegen	166.636,20	170.000,00	3.363,80	Project opgestart en verder lopend in 2021
G	G2.4.1.2.	Steenweg op Weelde	Wegen	250.000,00	250.000,00	0,00	Onteigeningen lopend.
G	G2.2.4.5.	Steenweg op Weelde	Beheer van regen- en afvalwater	350.000,00	350.000,00	0,00	
G	G2.4.2.20.	Heraanleg Moerstraat	Wegen	263.375,52	275.000,00	11.624,48	Factuur ontvangen in 2021.
G	G-2.6.1.	Studiekosten ruimtelijke ordening	Ruimtelijke planning	272.594,18	275.000,00	2.405,82	Tussentijdse facturen in lopende projecten.
G	G1.7.6.1.	De gemeente bouwt assistentiewoningen	Assistentiewoningen	428.300,29	1.994.514,00	1.566.213,71	Project opgestart en verder lopend in 2021
G	G2.1.1.8.	Bewaking van de kwaliteit van het woonpatrimonium en de woonomgeving	Sociale huisvesting	200.000,00	200.000,00	0,00	Principe beslissing genomen om subsidie te geven aan De Ark voor uitvoering Sociaal Woonproject.
O	O3.1.3.3.	Softwarepakket sociale dienst naar Sierra	Sociale bijstand	15.000,00	15.000,00	0,00	Wordt geïnstalleerd in najaar 2021.
O	O2.2.5.	Continueren van het eigen aanbod bejaardenwoningen/seniorenflats	Driesplein	19.000,00	19.000,00	0,00	Projecten nog niet gerealiseerd wegens offerten boven raming.
O	O2.2.5.	Continueren van het eigen aanbod bejaardenwoningen/seniorenflats	Kern Lindendijk	140.597,45	142.386,90	1.789,45	Beslist om conditiestaatmeting te laten uitvoeren vooraleer verdere beslissing te nemen.

Investeringen - ontvangsten

BE	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Verschil Oorspronkelijk budget/geboekt	Geraamde Ontvangsten (oorspronkelijk budget)	Gerealiseerde Ontvangsten	Verklaring
G	G2.4.1.3.	Koekhoven	Wegen	40.000,00	40.000,00	0,00	Subsidies kunnen worden aangevraagd, naargelang van dossier bij aanvang, na verloop van een bepaald percentage van de werken,…
G	G2.2.4.4.	Koekhoven	Beheer van regen- en afvalwater	80.000,00	80.000,00	0,00	
G	G2.5.1.10.	Fase 9: herbestemming kapel	Kolonie	85.764,98	85.764,98	0,00	Werken nog niet gestart.
G	G2.5.1.9.	Fase 8: gevelrestauratie kapel	Kolonie	91.262,09	91.262,09	0,00	
G	G2.5.1.8.	Fase 7: hooischuur, quarantainestal en open hangar	Kolonie	92.000,00	92.000,00	0,00	
G	G2.5.1.6.	Fase 5: woonstalhuis noord	Kolonie	132.751,02	132.751,02	0,00	Subsidies kunnen worden aangevraagd, naargelang van dossier bij aanvang, na verloop van een bepaald percentage van de werken,…
G	G2.5.1.7.	Fase 6: koeienstallen	Kolonie	675.787,36	675.787,36	0,00	

Financiering - uitgaven

BE	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Verschil Oorspronkelijk budget/geboekt	Geraamde Uitgaven (oorspronkelijk budget)	Gerealiseerde Uitgaven	Verklaring
G	G-3.5.5.	Leningen	Transacties in verband met de openbare schuld	153.030,00	153.030,00	0,00	Aflossingen nieuwe lening. Lening pas aangegaan eind 2020, dus aflossingen pas in 2021 effectief uitgegeven.

3.11. TOELICHTING KOSTEN, OPBRENGSTEN, UITGAVEN EN ONTVANGSTEN MET BUITENGEWONE INVLOED OP BUDGETTAIR RESULTAAT EN OVERSCHOT OF TEKORT VAN BOEKJAAR.

Financiële gevolgen Covid-19 op de jaarrekening 2020

Extra uitgaven	
Beschermingsmateriaal	
Signalisatie	
Extra poetsmiddelen:	
Ontsmetting	
Gemeend Gegund (RTV)	
Bewakingsopdracht kermis	
Totaal:	**€ 69.851,23**

Minder inkomsten			
	Verhuring 01-12/2020	Verhuring 01-12/2019	Verschil
G3.5.3.10 retributie occasionele verhuur tennisvelden	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00
G3.5.3.11 retributie occasionele verhuur voetbalvelden Hofeinde	€ 1.250,00	€ 1.750,00	€ 500,00
G3.5.3.12 retributie verhuur gemeent. Eigendommen	€ 577,00	€ 621,00	€ 44,00
G3.5.3.14 retributie occassionele verhuur lokalen gemeenschapscentrum	€ 9.876,00	€ 20.168,55	€ 10.292,55
G3.5.3.15 retributie occassionele verhuur educatief lokaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G3.5.3.16 retributie occasionele verhuur repetitieruimte gemeenschapscentrum	€ 350,00	€ 650,00	€ 300,00
G3.5.3.17 retributie occassionee verhuur polyvalente zaal gemeenschapscentrum	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G3.5.3.18 retributie elektriciteit openluchtevenementen	€ 2.553,70	€ 1.416,02	-€ 1.137,68
G3.5.3.20 retributie kapel, open schuren, bijgebouwen	€ 21.153,05	€ 54.617,30	€ 33.464,25
G3.5.3.20 retributie voetbalvelden kolonie	€ 2.853,60	€ 4.073,00	€ 1.219,40
Kwijtschelding concessie Colonie 7 (april, mei, juni, deel oktober, november, december)			€ 29.100,30
Kwijtschelding concessie De Mart ez (april, mei, juni, november, december)			€ 6.752,90
Uitstel aflossing lening De Kunstvrienden			€ 10.000,00
G1.6.2.1. Tussenkomst ouders kinderopvangdienst	€ 93.253,64	€ 142.198,19	€ 48.944,55
		Totaal:	**€ 139.480,27**

Extra ontvangsten:	
Subsidie Covid 19 - cultuur, jeugd, sport, media Covid 2019-noodfonds: € 90.995,78	
Onderwijs: Corona toelage ICT	€ 4.940,00
Corona toelage geannuleerde schooluitstappen lager onderwijs	€ 1.305,48
Corona toelage werkingsbudget lager onderwijs	€ 9.172,73
IBO Subsidie compensatie tgv maatregelen tegen corona	€ 149.938,60

Corona - compensatie extra onkosten start schooljaar	€ 5.699,40
ICT werkingsmiddelen 2019-2020 - extra ICT-toelage corona	€ 1.646,19
	€ 172.702,40

Specifieke ontvangsten OCMW:	
KB 31-03-2020-subsidie voedselhulp (Covid)	€ 3.096,00
KB subsidie Covid-19 OCMW's	€ 39.474,00
Covid 19-armoedebestrijding Covid 2019-noodfonds	€ 25.166,51
Verhoging toelage personeelskosten	
Verhoging terugbetalingspercentage leefloon	
Tijdelijke premie van € 50,00	

Voor de overige bedragen van invloed op het budgettair resultaat verwijzen we naar 3.10.

3.12. OVERZICHT OVERGEDRAGEN KREDIETEN VOOR INVESTERINGEN EN FINANCIERING

Omdat er in 2021 een nieuwe doelstellingenboom wordt gebruikt, zijn er geen kredieten overgedragen.

(CBS en VB dd. 06/04/2021)