

# Jaarrekening 2020



## Gemeente Berlaar OCMW Berlaar

Markt 1, 2590 Berlaar  
NIS-code: 12002  
Algemeen directeur: Anja Neels  
Wvd. Financieel directeur: Geert Verrelst

# Inhoudsopgave



Jaarrekening 2020

Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels  
Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

<b>1. Inleiding</b> .....	<b>3</b>
<b>2. Beleidsevaluatie</b> .....	<b>4</b>
<b>3. Financiële nota</b> .....	<b>42</b>
J1: Doelstellingenrekening .....	43
J2: Staat van het financieel evenwicht .....	47
J3: Realisatie van de kredieten .....	49
J4: Balans .....	50
J5: Staat van opbrengsten en kosten .....	52
<b>4. Toelichting</b> .....	<b>53</b>
T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard .....	54
T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard .....	56
T3: Investeringsproject .....	60
T4: Evolutie van de financiële schulden .....	82
Overzicht van de financiële risico's .....	83
T5: Toelichting bij de balans .....	85
Waarderingsregels .....	87
De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen .....	101
Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven .....	102
Toelichting over de kosten, opbrengsten, ontvangsten en uitgaven met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar .....	107
Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering .....	108
Documentatie bij de jaarrekening 2020 .....	110
<b>5. Bijlagen</b> .....	<b>111</b>

Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

Het ministerieel besluit tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen van 26 juni 2018 bepaalt de inhoud van de beleidsrapporten en de toelichtingen bij de beleidsrapporten en de opgelegde modellen.

Gemeente en OCMW vormen vanaf 2020 samen 1 rapporteringsentiteit en er wordt een geïntegreerde jaarrekening opgemaakt.

Juridisch blijven dit twee aparte entiteiten.

De jaarrekening bestaat uit volgende 3 grote delen:

- Beleidsevaluatie
- Financiële nota
- Toelichting

Verder worden er ook nog documenten bezorgd die deel uitmaken van de documentatie van de jaarrekening. Deze worden niet opgenomen in het rapport van de jaarrekening zelf, maar worden wel ter beschikking gesteld.

## 2: Beleidsvaluatie



Gemeente (207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels  
Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

# Beleidsvaluatie



2020

Journalvolnummers: JR Budg. 30946 Alg. 4040049987 / EK 14682 IK 5874

Gemeente Berlaar (0207.537.339)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur:: Anja Neels

OCMW Berlaar (0212.239.859)

Zomerstraat 22, 2590 Berlaar

Waarnemend financieel directeur:: Geert Verrelst

## Prioritaire Gemeente en OCMW Berlaar:: Berlaar: Berlaar is een gezellige, landelijke en open gemeente met aandacht voor al haar inwoners.

Berlaar is een gezellige, landelijke en open gemeente met aandacht voor al haar inwoners.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	14.535.019	16.552.463	16.648.941
Ontvangsten	17.907.300	17.652.023	17.106.794
Saldo	3.372.281	1.099.560	457.853
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	5.221.534	11.466.629	12.570.128
Ontvangsten	652.313	2.195.053	1.897.809
Saldo	-4.569.221	-9.271.575	-10.672.319
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	388.352	423.013	351.532
Ontvangsten	663.200	821.974	374.278
Saldo	274.848	398.962	22.747

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: BD000003

Berlaar verzekert een goede gezondheid en promoot welzijn voor alle leeftijden.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	314.648	437.918	250.780
Ontvangsten	20.347	35.387	53.087
Saldo	-294.301	-402.531	-197.694
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	95.889	297.800	302.800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-95.889	-297.800	-302.800
<b>Financiering</b>			

## Prioritair actieplan: AP003001: AP003001

Berlaar zet haar inwoners aan tot levenslang sporten.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	40.412	56.953	59.750
Ontvangsten	2.551	5.800	8.000
Saldo	-37.861	-51.153	-51.750
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	83.367	251.000	251.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-83.367	-251.000	-251.000
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: AC030103: AC030103

Berlaar optimaliseert haar sportinfrastructuur.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: De huidige voetbalclub op de site van de Liersesteenweg is op de hoogte dat de gemeente niet meer investeert in de huidige voetbalinfrastructuur. De projectdefinitie (wat moet er komen) over de site Doelvelden is klaar.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.097	4.000	4.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.097	-4.000	-4.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	83.367	251.000	251.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-83.367	-251.000	-251.000
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	39.316	52.953	55.750
Ontvangsten	2.551	5.800	8.000
Saldo	-36.765	-47.153	-47.750
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### **Prioritair actieplan: AP003002: AP003002**

Berlaar kiest voor een integraal en duurzaam cultuurbeleid.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	29.952	54.250	56.350
Ontvangsten	0	930	930
Saldo	-29.952	-53.320	-55.420
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-5.000
<b>Financiering</b>			

#### **Prioritaire actie: AC030204: AC030204**

Berlaar investeert in een multifunctionele ruimte om het culturele leven te ondersteunen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Bij de heropbouw van 't Stapveld wordt een multifunctionele ruimte voorzien.*

#### **Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	29.952	54.250	56.350
Ontvangsten	0	930	930
Saldo	-29.952	-53.320	-55.420
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-5.000
<b>Financiering</b>			

### **Prioritair actieplan: AP003003: AP003003**

Berlaar bouwt een beleid rond toerisme uit.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.492	4.883	4.883
Ontvangsten	64	1.000	1.000
Saldo	-1.428	-3.883	-3.883
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

#### **Prioritaire actie: AC030302: AC030302**

Berlaar voorziet picknickplaatsen langs wandel- en fietspaden.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Er is een bank bijgekomen aan het Berlaarhof. De aankoop en plaatsing van banken gebeurt via dienst ruimte. (Streefwaarde: De eerste voorstellen zijn geformuleerd.)*

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.492	4.883	4.883
Ontvangsten	64	1.000	1.000
Saldo	-1.428	-3.883	-3.883
Investerings			
Financiering			

### **Prioritair actieplan: AP003004: AP003004**

Berlaar profileert zich als gezonde gemeente met aandacht voor het welzijn van ieder.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	167.230	204.215	16.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-167.230	-204.215	-16.500
Investerings			
Financiering			

### **Prioritaire actie: AC030401: AC030401**

Berlaar organiseert een aantal activiteiten op het vlak van gezondheid.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Actie voor thuis- en locatiewerkers: uitleen van minibike en stepper.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.307	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.307	-1.500	-1.500
Investerings			
Financiering			

### **Prioritaire actie: AC030405: AC030405**

Berlaar is een actieve partner in haar samenwerkingsverbanden rond welzijn.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Project 'Ensure' (start 01.09.2020) - ESF 510 (ingediend, niet weerhouden) - vzw Trawant '1 gezin, 1 plan' (intentieverklaring) - vzw ELZ Pallieterland 'bestrijding van covid-19-virus' (start 13.10.2020) - Ferm Huishoudhulp cv (start 01.12.2020)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.448	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.448	-15.000	-15.000
Investerings			
Financiering			



## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	162.474	187.715	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-162.474	-187.715	0
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### **Prioritair actieplan: AP003005: AP003005**

Berlaar trekt de kaart van de jeugd en zorgt ervoor dat jongeren zich kunnen ontwikkelen en ontplooiën.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	35.603	46.662	50.055
Ontvangsten	12.728	15.450	16.000
Saldo	-22.875	-31.212	-34.055
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	12.522	46.800	46.800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.522	-46.800	-46.800
<b>Financiering</b>			

### **Prioritaire actie: AC030503: AC030503**

Berlaar realiseert haar masterplan spelen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Deze taak is niet opgestart vanwege de verplichtingen rond de pandemie. Het skatepark werd wel vernieuwd in overleg met de skatende jeugd. Verder werd wel een planning opgemaakt rond de aanplant van bespeelbaar groen op speelterrein Kriebels. Deze beplanting is voorzien voor dit plantseizoen. (Streefwaarde: Aankooplijst opgemaakt.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	383	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-383	-1.500	-1.500
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	11.791	45.000	45.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.791	-45.000	-45.000
<b>Financiering</b>			

### **Prioritaire actie: AC030504: AC030504**

Berlaar investeert in een jeugdhuis als veilige ontmoetingsplaats voor jongeren met aandacht voor groene ruimte.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Er werd een nieuwe locatie voor het jeugdhuis gevonden en de nodige budgetten werden in de meerjarenplanning ingeschreven.*

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	35.220	45.162	48.555
Ontvangsten	12.728	15.450	16.000
Saldo	-22.492	-29.712	-32.555
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	730	1.800	1.800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-730	-1.800	-1.800
<b>Financiering</b>			

### **Prioritair actieplan: AP003006: AP003006**

Berlaar faciliteert het seniorenleven om haar inwoners zo lang mogelijk actief te laten deelnemen aan de samenleving.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	39.959	66.454	58.742
Ontvangsten	5.004	10.407	25.357
Saldo	-34.955	-56.048	-33.386
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### **Prioritaire actie: AC030602: AC030602**

Berlaar verleent financiële steun via een doelgericht seniorensubsidiebeleid.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Ten gevolge van de coronamaatregelen was het niet mogelijk om met de seniorenraad een bezoek te brengen aan een dienstencentrum in de buurt. Dit bezoek wordt uitgesteld naar een moment in 2021 waarin dit opnieuw toegelaten is.*  
*(Streefwaarde: De leden van de seniorenraad brengen een bezoek aan een dienstencentrum in de buurt.)*  
*Het dienstencentrum zal later openen dan gepland. Daarom is het aangewezen om de behoeftebepaling ook nog even uit te stellen, m.n. naar het najaar van 2021.*  
*(Streefwaarde: Behoeftebepaling ism de seniorenraad, ambtenaren en beleid, van de burgers via diverse kanalen met het doel het omschrijven van de behoeften voor dagbesteding en het dienstencentrum.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	28.420	51.012	25.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-28.420	-51.012	-25.500
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC030603: AC030603

Berlaar voert een actief beleid tegen sociaal isolement.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Sinds 11/03 vonden er geen bezoeken meer plaats vanwege corona. De jarigen kregen wel een infogids van het Sociaal huis en een Berlaarbon in de brievenbus.  
(Streefwaarde: 71% 85-jarigen waar een gewenst bezoek door een vrijwilliger is doorgaan.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	4.654	9.857	9.857
Saldo	4.654	9.857	9.857
Investerings			
Financiering			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.539	15.442	33.242
Ontvangsten	350	550	15.500
Saldo	-11.189	-14.892	-17.742
Investerings			
Financiering			

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	4.500	4.500
Ontvangsten	0	1.800	1.800
Saldo	0	-2.700	-2.700
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: BD000004

Berlaar verzekert gelijke toegang tot kwaliteitsvol onderwijs en bevordert levenslang leren voor iedereen.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	255.938	337.409	344.395
Ontvangsten	571.233	557.891	546.610
Saldo	315.295	220.482	202.215
Investerings			
Uitgaven	342	84.039	75.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-342	-84.039	-75.500
Financiering			

## Prioritair actieplan: AP004002: AP004002

Berlaar bouwt haar flankerend onderwijsbeleid verder uit.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.639	6.300	6.300
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.639	-6.300	-6.300
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: AC040201: AC040201

Berlaar organiseert de nodige acties in samenwerking met alle scholen op haar grondgebied.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: De Berlaarse basisscholen hebben allen voorstellingen van Levende Muziek rond het thema Pesten georganiseerd. De kosten werden gedragen vanuit Flankerend Onderwijs.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.639	6.300	6.300
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.639	-6.300	-6.300
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

## Prioritair actieplan: AP004003: AP004003

Berlaar ondersteunt de werking van de lokale DKO-academie.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.222	6.430	6.430
Ontvangsten	0	1.040	1.040
Saldo	-5.222	-5.390	-5.390
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: AC040302: AC040302

Berlaar onderzoekt de mogelijkheid voor een tekenacademie.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Principiële beslissing om het al dan niet realiseren van een tekenacademie is genomen in Berlaar. Indien positief zijn de eerste stappen ondernomen om een locatie te vinden.*

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	5.222	6.430	6.430
Ontvangsten	0	1.040	1.040
Saldo	-5.222	-5.390	-5.390
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### **Prioritair actieplan: AP004004: AP004004**

Berlaar blijft investeren in een kwaliteitsvolle, laagdrempelige bibliotheek.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	46.475	50.700	48.300
Ontvangsten	2.031	4.150	4.150
Saldo	-44.444	-46.550	-44.150
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### **Prioritaire actie: AC040402: AC040402**

Berlaar stimuleert cultuureducatie en leesmotivatie.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): We konden geen leesbevorderende activiteiten organiseren wegens de coronamaatregelen. We hebben wel voorleesvideo's op de Facebookpagina van de bibliotheek geplaatst naar aanleiding van de Voorleesweek. Het is echter onduidelijk hoeveel kinderen we daarmee bereikt hebben. (Streefwaarde: Voorleessessies maken structureel deel uit van de bibliotheekwerking: op vaste momenten worden voorleessessies georganiseerd.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	929	930	900
Ontvangsten	1.739	3.800	3.800
Saldo	810	2.870	2.900
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC040403: AC040403

Berlaar bevordert e-inclusie en informatiegeletterdheid.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Wegens de coronamaatregelen konden we geen cursussen organiseren.  
(Streefwaarde: Aantal deelnemers aan cursussen e-mail, internet, computer, gsm, tablet, etc. > 12)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	390	2.000	2.000
Ontvangsten	0	50	50
Saldo	-390	-1.950	-1.950
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	45.156	47.770	45.400
Ontvangsten	292	300	300
Saldo	-44.864	-47.470	-45.100
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## **Prioritair actieplan: AP004005: AP004005**

Berlaar bouwt aan een gecoördineerd beleid rond preventieve gezinsondersteuning en kinderopvang.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	34.930	53.690	52.900
Ontvangsten	242.965	206.889	200.388
Saldo	208.035	153.198	147.488
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	342	84.039	75.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-342	-84.039	-75.500
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC040502: AC040502

Het Huis van het Kind in Berlaar wil jonge gezinnen ondersteunen in de opvoeding van hun kinderen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Het voorbije half jaar ontvingen we via het Huis van het Kind 1 vraag naar opvoedingsondersteuning. We ontvingen wel een aantal vragen over de werking van de speltheek.  
(Streefwaarde: Minimum tien contactmomenten.)  
Wegens de coronacrisis werd de boekenactie niet uitgewerkt. Dit om de verspreiding van het coronavirus zo veel mogelijk te beperken.  
Als alternatief bezorgden we tijdens de zomervakantie aan 72 kwetsbare kinderen en jongeren een zomerpretpakket met een (nieuw) boek op maat (volgens geslacht en leeftijd) alsook een gezelschapsspel. Voor Sinterklaas of Kerst ontvingen 64 kinderen en jongeren een geschenkaart ter waarde van 35 euro voor de aankoop van speelgoed. Ook ontvingen de OCMW-cliënten een kerstcadeau (shoe-box).  
(Streefwaarde: 50 afnames tijdens de boekenactie.)  
Het voorbije half jaar werden de activiteiten binnen het Huis van het Kind geannuleerd dit n.a.v. de strenge corona-maatregelen. De aanbieding van webinars werd wel positief bevonden, maar er werden geen evaluatieformulieren ingevuld. Zeker de start van de Speltheek, de geschenkaarten voor Sinterklaas en Kerst, de zomerpretpakketten, enz. werden zeer goed onthaald. We ontvingen alleen maar positieve reacties.  
(Streefwaarde: 71% positieve evaluatieformulieren.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	5.170	5.790	4.500
Ontvangsten	5.214	5.138	4.138
Saldo	43	-652	-362
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC040505: AC040505

Berlaar investeert in de verbetering van de kinderopvanginfrastructuur door de grondige renovatie van de locatie Heikant.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Er werd nog geen architect aangesteld wegens tijdsgebrek op de betrokken dienst van afdeling Ruimte.  
(Streefwaarde: Er werd een architect aangesteld / er werd een ontwerp opgemaakt.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	8.539	8.539	0
Saldo	8.539	8.539	0
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	68.539	60.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-68.539	-60.000
<b>Financiering</b>			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	29.760	47.900	48.400
Ontvangsten	229.212	193.212	196.250
Saldo	199.453	145.312	147.850
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	342	15.500	15.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-342	-15.500	-15.500
<b>Financiering</b>			

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	163.672	220.289	230.465
Ontvangsten	326.238	345.813	341.032
Saldo	162.566	125.524	110.567
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: BD000005

Berlaar verzekert toegang tot duurzaam beheer van water en sanitatie voor iedereen.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	14.956	29.600	29.600
Ontvangsten	0	1	1
Saldo	-14.956	-29.599	-29.599
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritair actieplan: AP005001: AP005001

Berlaar voert een waterlopenbeheer op maat.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	14.956	29.600	29.600
Ontvangsten	0	1	1
Saldo	-14.956	-29.599	-29.599
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC050101: AC050101

Berlaar verhoogt de aansluitingsgraad tot het RWZInetwerk in het kader van de Europese Waterrichtlijn Water 2027.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: 28 extra aansluitingen en 28 goedgekeurde afkoppelingen.*



## Prioritaire actie: AC050105: AC050105

Berlaar geeft meer ruimte aan water en belet woningsbouw in overstromingsgevoelige gebieden.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Na contact is gebleken dat de procedure na het plan-MER voorlopig nog niet terug is opgestart (geen timing bekend).*

## Prioritaire actie: AC050106: AC050106

Berlaar zorgt voor een efficiënt beheer van de grachten op haar grondgebied.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Opstartvergadering hemelwaterplan uitgevoerd december 2020. Verdere uitwerking grachtenplan en ruimingstrategie wordt opgenomen in basishemelwaterplan. (Streefwaarde: Uitwerken ruimingsplan i.k.v. periodieke ruiming.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	14.956	29.600	29.600
Ontvangsten	0	1	1
Saldo	-14.956	-29.599	-29.599
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: BD000006

Berlaar verzekert toegang tot betaalbare, betrouwbare, duurzame en moderne energie voor iedereen.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	335.888	448.158	470.365
Ontvangsten	25.887	31.612	28.684
Saldo	-310.001	-416.546	-441.681
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	990.944	1.018.430	200.000
Ontvangsten	377.203	399.390	0
Saldo	-613.741	-619.040	-200.000
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	36.850	71.481	0
Ontvangsten	608.391	635.877	0
Saldo	571.541	564.396	0

## Prioritair actieplan: AP006002: AP006002

Berlaar beheert haar eigen patrimonium vanuit het principe 'de groenste kWh is de niet-gebruikte kWh'.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	314.862	419.616	444.351
Ontvangsten	0	400	0
Saldo	-314.862	-419.216	-444.351
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	990.944	1.018.430	200.000
Ontvangsten	377.203	399.390	0
Saldo	-613.741	-619.040	-200.000
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	36.850	71.481	0
Ontvangsten	608.391	635.877	0
Saldo	571.541	564.396	0

### Prioritaire actie: AC060202: AC060202

Berlaar zorgt er voor een energiezuinige oplossing voor de openbare verlichting door de implementatie van ledlampen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Straten die voorzien waren zijn uitgevoerd en er is al 1 extra straat uitgevoerd van de straten die herbekeken zijn. Deze zijn uitgevoerd behalve 1 hier moesten nog de nodige materialen voor geleverd worden. Deze straat staat voor uitvoering week 2 of 3 van de maand januari 2021.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	8.255	3.173	49.505
Ontvangsten	0	400	0
Saldo	-8.255	-2.773	-49.505
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	874.641	902.127	200.000
Ontvangsten	377.203	399.390	0
Saldo	-497.438	-502.737	-200.000
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	36.850	71.481	0
Ontvangsten	608.391	635.877	0
Saldo	571.541	564.396	0

### Prioritaire actie: AC060203: AC060203

In samenwerking met andere overheden werkt Berlaar aan een geïntegreerd verhaal over hernieuwbare energie (energielandschappen).

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Samenwerkingsovereenkomst goedkeuren met VEB en opstarten haalbaarheidsonderzoek.*

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	306.608	416.443	394.846
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-306.608	-416.443	-394.846
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	116.303	116.303	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-116.303	-116.303	0
<b>Financiering</b>			

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	21.026	28.542	26.014
Ontvangsten	25.887	31.212	28.684
Saldo	4.861	2.670	2.670
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: BD000007

Berlaar bevordert aanhoudende, inclusieve en duurzame economische groei, volledige en productieve tewerkstelling en waardig werk voor iedereen.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	8.158.661	8.830.070	8.922.123
Ontvangsten	3.132.399	2.904.802	2.951.795
Saldo	-5.026.262	-5.925.268	-5.970.327
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritair actieplan: AP007001: AP007001

Berlaar ondersteunt kwetsbare groepen in hun zoektocht naar werk.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.747.923	1.853.856	1.856.946
Ontvangsten	14.015	9.600	9.600
Saldo	-1.733.908	-1.844.256	-1.847.346
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC070101: AC070101

Berlaar zet in op een actieve arbeidstrajectbegeleiding.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: 3 personen zijn uitgestroomd naar werk in de 2e helft van 2020 en een gemiddelde van 20 dossiers.*

## Prioritaire actie: AC070104: AC070104

Op het vlak van sociale tewerkstelling neemt Berlaar een actieve regierol op.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): 18 actieve dossiers arbeidstrajectbegeleiding op 31/12/2020.  
(Streefwaarde: Maximum 10 lopende dossiers arbeidstrajectbegeleiding.)  
Opnieuw & co - wijkwerken - Samenlevingsopbouw. Er werden de afgelopen periode geen nieuwe TWE-trajecten opgestart, mede door de coronacrisis en dus de sluiting van andere potentiële partners.  
(Streefwaarde: Minimum vier actieve partners)*

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.747.923	1.853.856	1.856.946
Ontvangsten	14.015	9.600	9.600
Saldo	-1.733.908	-1.844.256	-1.847.346
Investerings			
Financiering			

## Prioritair actieplan: AP007003: AP007003

Berlaar stimuleert de economische groei op haar grondgebied.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	114.150	125.934	85.295
Ontvangsten	28.676	22.740	52.750
Saldo	-85.474	-103.194	-32.545
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: AC070305: AC070305

Berlaar ontwikkelt haar ambachtenzone De Hutten.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Verslag auditeur was positief; nu afwachten definitieve uitspraak.*

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	114.150	125.934	85.295
Ontvangsten	28.676	22.740	52.750
Saldo	-85.474	-103.194	-32.545
Investerings			
Financiering			

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	6.296.589	6.850.280	6.979.882
Ontvangsten	3.089.709	2.872.462	2.889.445
Saldo	-3.206.880	-3.977.817	-4.090.437
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008: BD000008

Berlaar bouwt veerkrachtige infrastructuur, bevordert inclusieve en duurzame industrialisering en stimuleert innovatie.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	294.156	414.335	445.011
Ontvangsten	265.112	149.234	150.609
Saldo	-29.044	-265.101	-294.402
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	622.920	1.480.414	2.663.403
Ontvangsten	0	140.000	0
Saldo	-622.920	-1.340.414	-2.663.403
<b>Financiering</b>			

## Prioritair actieplan: AP008001: AP008001

Berlaar beheert haar infrastructuur op een verantwoorde manier.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	227.204	328.195	344.031
Ontvangsten	88.021	110.999	112.374
Saldo	-139.183	-217.196	-231.657
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	620.022	1.473.264	2.656.253
Ontvangsten	0	140.000	0
Saldo	-620.022	-1.333.264	-2.656.253
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC080102: AC080102

Berlaar bouwt een nieuw administratief centrum om een hedendaagse dienstverlening te verzekeren.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Vergunning is voorlopig geschorst, uitspraak raad afwachten.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	481.069	778.011	1.800.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-481.069	-778.011	-1.800.000
<b>Financiering</b>			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	227.204	328.195	344.031
Ontvangsten	88.021	110.999	112.374
Saldo	-139.183	-217.196	-231.657
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	138.953	695.253	856.253
Ontvangsten	0	140.000	0
Saldo	-138.953	-555.253	-856.253
<b>Financiering</b>			

### **Prioritair actieplan: AP008002: AP008002**

Berlaar werkt actief aan een toekomstgericht, zorgvuldig ruimtebeheer om haar landelijke karakter te waarborgen.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	66.952	86.140	100.980
Ontvangsten	177.091	38.235	38.235
Saldo	110.139	-47.905	-62.745
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.898	7.150	7.150
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.898	-7.150	-7.150
<b>Financiering</b>			

### **Prioritaire actie: AC080201: AC080201**

Berlaar concretiseert haar woonvisie in een woonplan.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Halfjaarlijks lokaal woonoverleg (6/10/2020) waarin de samenwerking rond wonen met Igemo wordt geëvalueerd en verder uitgewerkt.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	46.436	46.002	46.002
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-46.436	-46.002	-46.002
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC080202: AC080202

Berlaar handelt conform het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan en de ruimtelijke uitvoeringsplannen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Start- en procesnota afgewerkt, maar moeten in 2021 hernomen worden omdat uit de publieke raadpleging gebleken is dat er nog een perceel kan toegevoegd worden. De burgemeester acht het raadzaam om dit ook te doen.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.690	10.000	25.000
Ontvangsten	135.385	0	0
Saldo	128.695	-10.000	-25.000
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: AC080205: AC080205

Berlaar tekent een toekomstvisie uit voor de ontwikkeling van het militaire domein.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Niet aan toe geraakt vanwege enerzijds Corona en vanwege anderzijds geen gesprekspartners te vinden op niveau ministerie Landsverdediging.  
(Streefwaarde: Contactmoment met provinciebestuur, het ministerie en eventueel Igemo voor voorbereiden planopmaak.)*

## Prioritaire actie: AC080209: AC080209

Berlaar is een actieve partner in haar samenwerkingsverband rond infrastructuur.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Ambtelijke Werkgroep 20 oktober met een 5-tal dossiers die nadien allemaal toegelicht zijn voor het SC.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.965	11.338	11.178
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.965	-11.338	-11.178
Investerings			
Financiering			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.861	18.800	18.800
Ontvangsten	41.706	38.235	38.235
Saldo	31.845	19.435	19.435
Investerings			
Uitgaven	2.898	7.150	7.150
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.898	-7.150	-7.150
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009: BD000009

Berlaar poogt de ongelijkheid in en tussen landen terug te dringen.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	33.985	35.873	34.373
Ontvangsten	87.676	61.252	61.252
Saldo	53.690	25.379	26.879
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	37.891	0	0
Saldo	37.891	0	0

### Prioritair actieplan: AP009002: AP009002

Berlaar gaat voor een inclusief beleid voor al haar inwoners.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	27.585	29.098	27.598
Ontvangsten	87.676	61.252	61.252
Saldo	60.090	32.154	33.654
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	37.891	0	0
Saldo	37.891	0	0

### Prioritaire actie: AC090201: AC090201

Berlaar profileert zich als gastvrije gemeente.

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

**Toelichting evaluatie:** *Afwijking tussen 0% en 10% t.o.v. streefwaarde: 70%; Omdat vele andere diensten ook uitsluitend digitaal of telefonisch zijn gaan werken door de Corona-maatregelen, hebben meer mensen hun weg (sneller) naar het OCMW gevonden. We hebben niet langer de indruk dat mensen hun weg niet vinden.  
(Streefwaarde: 75% van het aantal hulpvragen met een passend aanbod.)*

### Prioritaire actie: AC090204: AC090204

Voor nieuwe inwoners van buitenlandse afkomst organiseert Berlaar lokale gemeenschapsvormende initiatieven.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: 8 aanmeldingen, waarvan 6 in de doelgroep en 2 waarvan de doelgroep niet gekend is. Van de 8 aangemelde hebben 5 een contract getekend.*



## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	27.585	29.098	27.598
Ontvangsten	87.676	61.252	61.252
Saldo	60.090	32.154	33.654
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	37.891	0	0
Saldo	37.891	0	0

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	6.400	6.775	6.775
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.400	-6.775	-6.775
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000010: BD000010

Berlaar maakt steden en menselijke nederzettingen inclusief, veilig, veerkrachtig en duurzaam.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	262.902	497.882	532.610
Ontvangsten	44.384	52.971	52.971
Saldo	-218.519	-444.911	-479.638
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	3.220.438	7.852.000	8.546.000
Ontvangsten	194.354	1.574.969	1.736.422
Saldo	-3.026.084	-6.277.031	-6.809.578
<b>Financiering</b>			

## Prioritair actieplan: AP010001: AP010001

Berlaar houdt haar openbaar domein in goede staat.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	161.089	242.370	256.210
Ontvangsten	30.033	37.593	37.593
Saldo	-131.056	-204.777	-218.617
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	233.265	929.905	1.012.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-233.265	-929.905	-1.012.000
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC100103: AC100103

Berlaar maakt een wegenplan op en stelt dit ter beschikking van burgers en bedrijven.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Door tijdsgebrek nog niet gestart.  
(Streefwaarde: Masterplan wegen vertalen naar een duidelijk leesbaar formaat voor burgers en bedrijven.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	47.236	72.000	70.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-47.236	-72.000	-70.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	74.769	80.000	80.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-74.769	-80.000	-80.000
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	113.853	170.370	186.210
Ontvangsten	30.033	37.593	37.593
Saldo	-83.820	-132.777	-148.617
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	158.496	849.905	932.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-158.496	-849.905	-932.000
<b>Financiering</b>			

### **Prioritair actieplan: AP010002: AP010002**

Berlaar werkt een masterplan integrale mobiliteit uit.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	63.612	206.725	234.613
Ontvangsten	10.550	12.000	12.000
Saldo	-53.062	-194.725	-222.613
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	128.380	2.198.500	2.198.500
Ontvangsten	181.554	597.000	597.000
Saldo	53.174	-1.601.500	-1.601.500
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC100201: AC100201

Berlaar laat zich op het vlak van mobiliteit leiden door het STOP-principe.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Strapdag heeft plaatsgevonden + interne actie voor personeel tijdens week van de mobiliteit en week van de duurzame gemeente.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.979	11.732	11.532
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.979	-11.732	-11.532
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: AC100202: AC100202

Bij heraanleg van voetpaden evalueert Berlaar de toegankelijkheid.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Geen structurele onderhoudswerken voetpaden gepland. Ad hoc overleg mbt onderhoudswerken door eigen diensten.  
(Streefwaarde: Advies over toegankelijkheid bij geplande heraanleg + aanpassingen worden opgenomen en uitgevoerd.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.141	6.000	6.000
Ontvangsten	5.030	0	0
Saldo	3.889	-6.000	-6.000
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: AC100203: AC100203

Berlaar schrijft haar fietsbeleidsplan uit.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Fietsbeleidsplan werd voorgelegd aan commissie MOW. Opmerkingen moeten nog verwerkt worden waarna de nota kan voorgelegd worden aan het college.  
(Streefwaarde: Afgewerkt fietsbeleidsplan.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.432	90.050	89.050
Ontvangsten	0	5.000	5.000
Saldo	-10.432	-85.050	-84.050
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: AC100204: AC100204

Berlaar maakt actief werk van de aanleg van veilige fietspaden.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Voorbereidende werken nutsmaatschappijen zijn afgerond. Gunning is nog steeds lopende, prijsverantwoording is opgevraagd.  
(Streefwaarde: Gunning opdracht aan aannemer en start van de voorbereidende werken nutsmaatschappijen.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	1	1
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1	-1
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	128.380	2.198.500	2.198.500
Ontvangsten	181.554	597.000	597.000
Saldo	53.174	-1.601.500	-1.601.500
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC100205: AC100205

Berlaar tekent een billijk trage wegenbeleid uit en streeft naar de realisatie van één trage weg per jaar.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Project met RLRL heeft vertraging opgelopen door corona. Dit project wordt verdergezet in 2021 met een participatiemoment in februari.  
(Streefwaarde: Minimum 1 trage weg gerealiseerd.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	4.000	19.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-4.000	-19.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC100206: AC100206

Berlaar bevordert betere verkeersstromen door de herinrichting van sommige wegen en door het nemen van verkeersremmende maatregelen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Heidestraat: plateau nog niet geplaatst omwille van volle planning TUD Kegelstraat: twee verkeersremmers geplaatst.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	17.085	21.000	20.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-17.085	-21.000	-20.500
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC100207: AC100207

Berlaar onderzoekt initiatieven tot deelmobiliteit.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Eerst werd er meermaals gevraagd om binnen de Vervoerregio autodelen op te starten, uiteindelijk bleek dit niet mogelijk. Er werd een overeenkomst met Autodelen.net afgesloten om autodelen in Berlaar te onderzoeken maar kort erna werkte Igemo een subsidieproject (Lokale Klimaatactie) uit rond autodelen. Het project met Autodelen.net werd on hold gezet in afwachting van het Igemo project. Midden december kwam het bericht dat het project niet in aanmerking kwam voor subsidies waarna met vertraging de samenwerking met Autodelen.net terug wordt opgestart. De startvergadering moet nog plaatsvinden.  
(Streefwaarde: Actieplan rond deelmobiliteit opgemaakt.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.000	19.120	41.120
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.000	-19.120	-41.120
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: AC100209: AC100209

Berlaar rolt haar visie op duurzaam kort- en langparkeren verder uit.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Reglementen en beleidsdocumenten (ultra)kortparkeerplaatsen: Geen aanpassingen nodig. Ontvangen aanvragen niet weerhouden.  
Evaluatie werking parkeertoezicht.*

## Prioritaire actie: AC100210: AC100210

Berlaar ondertekent het SAVE-charter en komt de acties na.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Project heeft ongeveer een half jaar vertraging door corona. Actielijst werd uitgewerkt samen met studie bureau, nu af te werken met OVK en provincie.  
(Streefwaarde: Opmaak definitief actieplan voor SAVE-charter.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	120	120
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-120	-120
Investerings			
Financiering			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25.974	54.702	47.290
Ontvangsten	5.520	7.000	7.000
Saldo	-20.454	-47.702	-40.290
Investerings			
Financiering			

## Prioritair actieplan: AP010003: AP010003

Berlaar beschouwt openbare werken en infrastructuur als sluitstukken van een onderbouwd beleid.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	38.201	48.787	41.787
Ontvangsten	3.800	3.379	3.379
Saldo	-34.401	-45.408	-38.408
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.858.793	4.723.595	5.335.500
Ontvangsten	12.800	977.969	1.139.422
Saldo	-2.845.993	-3.745.626	-4.196.078
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: AC100303: AC100303

Berlaar voert het project heraanleg dorpskern uit.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Fase 3 is gestart.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.079.082	1.247.000	1.247.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.079.082	-1.247.000	-1.247.000
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: AC100304: AC100304

Berlaar tekent het project fase II marktomgeving verder uit.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Door corona is de participatie om het concept vast te leggen niet gestart in 2020. Er dient een nieuwe vorm van participatie onderzocht te worden.  
(Streefwaarde: Opmaak plannen door studie bureau ahv vastgelegde concept)*

## Prioritaire actie: AC100305: AC100305

Berlaar zorgt ervoor dat Berlaarhof gerenoveerd wordt en dat het domein errond ingericht wordt als bewegings- en belevingspark.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Onderhoudswerkzaamheden en voorzien van infrastructuur (banken, fietsenstalling, boomgaard,...) werden uitgevoerd, park is opengesteld midden december. Een aantal elementen werden toegevoegd om de beleving van het park te optimaliseren. De visie van het park zal verder vorm worden gegeven op basis van ervaringen van inwoners, een aantal actiepunten (2de toegang, vijver, kapel,...) zijn alvast gedefinieerd i.s.m. Kempens Landschap.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	12.500	12.500	12.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.500	-12.500	-12.500
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	4.232	120.000	120.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.232	-120.000	-120.000
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC100306: AC100306

Berlaar frist het park achter de kerk van Heikant op en stelt het open voor het publiek.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Op basis van de eerste gesprekken met de kerkfabriek dient het gebied in kaart te worden gebracht om verdere afspraken te maken naar beheer. Een overeenkomst zal moeten worden vastgelegd om het gebruik/functie van het park te kaderen. I.s.m. een landmeter wordt het gebied in kaart gebracht om verdere gesprekken te organiseren.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	5.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-10.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC100307: AC100307

Berlaar restaureert de Sint-Pieterskerk.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Fase 2 en 3 lopen in de praktijk door elkaar, hierom is nog niet het geogde 85% behaald van fase 2, maar werd er tijd terwijl ook al aan fase 3 begonnen. De werken vorderen goed, idem voor het voegwerk. Vermoedelijk zullen de buitenwerken volledig afgerond zijn in de maand april/mei 2021, maar dit hangt ook af van de weersomstandigheden. De werken worden nu ook afgehandeld met de planning van de wegenwerken in het achterhoofd.  
(Streefwaarde: Fase 2 is afgewerkt (incl. voegwerk).)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	936.037	2.024.095	2.036.000
Ontvangsten	12.800	977.969	1.139.422
Saldo	-923.237	-1.046.126	-896.578
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	25.701	31.287	19.287
Ontvangsten	3.800	3.379	3.379
Saldo	-21.901	-27.908	-15.908
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	839.442	1.332.500	1.932.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-839.442	-1.332.500	-1.932.500
<b>Financiering</b>			

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000011: BD000011

Berlaar verzekert duurzame consumptie- en productiepatronen.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.012.515	1.073.105	1.125.675
Ontvangsten	15.106	26.001	26.001
Saldo	-997.408	-1.047.104	-1.099.674
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			



## Prioritair actieplan: AP011001: AP011001

Berlaar stimuleert het afvalbeheer conform de principes van de Ladder van Lansink.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	990.860	1.048.988	1.089.372
Ontvangsten	15.026	26.001	26.001
Saldo	-975.834	-1.022.987	-1.063.371
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: AC110103: AC110103

Berlaar besteedt extra aandacht aan het voorkomen en opruimen van zwerfvuil.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Groene peters hebben attentie ontvangen - aantal peters/meters blijft toenemen, thema wordt via verschillende kanalen onder de aandacht gebracht.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.985	5.000	5.000
Ontvangsten	0	1	1
Saldo	-2.985	-4.999	-4.999
Investerings			
Financiering			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	987.875	1.043.988	1.084.372
Ontvangsten	15.026	26.000	26.000
Saldo	-972.849	-1.017.988	-1.058.372
Investerings			
Financiering			

## Prioritair actieplan: AP011002: AP011002

Berlaar stimuleert duurzame consumptie en motiveert haar inwoners om de duurzaamheidsgedachte toe te passen.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	21.654	24.118	36.303
Ontvangsten	80	0	0
Saldo	-21.574	-24.118	-36.303
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: AC110201: AC110201

Berlaar koestert haar label van fairtradegemeente en werkt aan initiatieven rond eerlijke handel, lokale producten en duurzame voeding.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Update rond het dossier is gebeurd (fair-o-meter ingevuld). Nog geen actieplan voor volgend jaar. (Streefwaarde: Update van ons dossier rond FairTradeGemeente + Opmaak actieplan/stappenplan voor volgende jaren.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.067	2.200	16.103
Ontvangsten	80	0	0
Saldo	-987	-2.200	-16.103
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: AC110205: AC110205

Berlaar werkt actief rond de SDG's.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Er zijn rapporten waar SDG's als beleidsdoelstellingen staan. Afspraak met VVSG in januari om te bekijken hoe we dit verder kunnen uitrollen in het kader van de SDG's. Nog geen planning opgemaakt wegens tijdsgebrek. (Streefwaarde: Rapport met SDG's + Opmaak actieplan/stappenplan voor komende jaren.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.388	11.718	8.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.388	-11.718	-8.000
Investerings			
Financiering			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.200	10.200	12.200
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.200	-10.200	-12.200
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012: BD000012

Berlaar beschermt en bevordert het duurzaam gebruik van ecosystemen op het vasteland, beheert bossen duurzaam, stopt landdegradatie en roept het verlies aan biodiversiteit een halt toe.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	318.541	412.628	405.068
Ontvangsten	73.338	75.199	75.199
Saldo	-245.202	-337.429	-329.869
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	25.309	225.000	225.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25.309	-225.000	-225.000
<b>Financiering</b>			

## Prioritair actieplan: AP012001: AP012001

Berlaar profileert zich als een landelijke, milieuvriendelijke gemeente.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	307.871	400.628	394.068
Ontvangsten	73.338	75.199	75.199
Saldo	-234.533	-325.429	-318.869
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	23.142	105.000	105.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-23.142	-105.000	-105.000
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC120101: AC120101

Berlaar zorgt voor een kwaliteitsvolle, streekeigen aanleg en beheer van het openbare groen met een speciale focus op groene speelplekjes in de wijken.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): Naar aanleiding van overleg met OVAM en Antea (studiebureau uitvoering BBO) dient het BBO te worden omgevormd tot OBBO en dient verder onderzoek te worden toegekend aan waterloopbeheerder (Provincie Antwerpen) (sanering plichtige). Op basis van OBBO dient vrijstelling te worden aangevraagd door eigenaar om overdracht te organiseren.  
(Streefwaarde: Ontwerp en inrichting uitbreiding geboortepark.)  
Landmeter heeft de nodige plannen opgemaakt en werden gefinaliseerd. Technische bepalingen worden opgesteld en dienen verder te worden afgestemd met de stuurgroep (begin januari 2021).  
Na overleg stuurgroep kan bestek worden opgemaakt en uitgestuurd.  
(Streefwaarde: Plan van aanpak i.k.v. visie Hemelshoek (vastleggen timing en projectstappen VISIE).)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	213.347	262.253	255.653
Ontvangsten	73.338	72.199	72.199
Saldo	-140.009	-190.054	-183.454
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	23.142	105.000	105.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-23.142	-105.000	-105.000
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC120103: AC120103

Berlaar plant nieuwe bossen aan in samenwerking met het Regionaal Landschap Rivierenland bosgroep Antwerpen Zuid en Natuurpunt.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Overleg opgestart i.s.m. provincie Antwerpen en Bosgroep Antwerpen Zuid. Opstarten strategie in kaart brengen potentieel op basis van bestaand kaartmateriaal (provincie Antwerpen, regionaal landschap en bosgroepen).*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	14.363	29.520	39.470
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-14.363	-29.520	-39.470
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: AC120108: AC120108

Berlaar voert een handhavingbeleid bij milieumisdrijven.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: Verschillende lopende dossiers i.s.m. IGEMO (10 dossiers).*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	27.941	29.450	20.450
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-27.941	-29.450	-20.450
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	52.219	79.405	78.495
Ontvangsten	0	3.000	3.000
Saldo	-52.219	-76.405	-75.495
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	10.670	12.000	11.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.670	-12.000	-11.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.166	120.000	120.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.166	-120.000	-120.000
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013: BD000013

Berlaar bevordert vreedzame en inclusieve samenlevingen met het oog op duurzame ontwikkeling en bouwt een sterke publieke dienstverlening uit.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.906.737	3.231.157	3.295.964
Ontvangsten	13.216.627	13.286.643	12.767.344
Saldo	10.309.890	10.055.486	9.471.379
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	265.693	508.946	557.425
Ontvangsten	80.756	80.694	161.388
Saldo	-184.937	-428.252	-396.037
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	351.502	351.532	351.532
Ontvangsten	16.918	186.097	374.278
Saldo	-334.584	-165.434	22.747

## Prioritair actieplan: AP013001: AP013001

Berlaar beheert haar financiën als een goede huismoeder.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	510.049	560.168	386.515
Ontvangsten	12.914.249	12.933.875	12.424.576
Saldo	12.404.200	12.373.707	12.038.060
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	131.339	300.921	300.000
Ontvangsten	80.756	80.694	161.388
Saldo	-50.583	-220.227	-138.612
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	351.502	351.532	351.532
Ontvangsten	16.918	186.097	374.278
Saldo	-334.584	-165.434	22.747

### Prioritaire actie: AC130703: AC130107

Berlaar komt tegemoet aan de noden van haar verenigingen door het verstrekken van verschillende subsidies ter compensatie van de schade geleden in de coronacrisis.

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

**Toelichting evaluatie:** *Op schema: 3 vormen van subsidies uitgewerkt en uitbetaald.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	100.000	100.000	0
Ontvangsten	82.881	82.881	0
Saldo	-17.119	-17.119	0
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	410.049	460.168	386.515
Ontvangsten	12.831.367	12.850.993	12.424.576
Saldo	12.421.319	12.390.825	12.038.060
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	131.339	300.921	300.000
Ontvangsten	80.756	80.694	161.388
Saldo	-50.583	-220.227	-138.612
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	351.502	351.532	351.532
Ontvangsten	16.918	186.097	374.278
Saldo	-334.584	-165.434	22.747

## Prioritair actieplan: AP013004: AP013004

Berlaar zet in op communicatie, participatie en samenwerking.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	58.736	72.475	75.065
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-58.736	-72.475	-75.065
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: AC130402: AC130402

Regelmatig en bij grote projecten zet Berlaar de nodige participatie-initiatieven op poten.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet op schema (afwijking groter dan 10% van streefwaarde): De participatiemomenten die onze gemeente is aangegaan, lopen momenteel nog (bv: nieuwe sporthal Doelvelden). Het te volgen traject wordt daarbij voortdurend geëvalueerd.  
(Streefwaarde: Evaluatie en overzicht van afgeronde participatiemomenten.)*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	608	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-608	-1.000	-1.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	58.128	71.475	74.065
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-58.128	-71.475	-74.065
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.337.953	2.598.514	2.834.385
Ontvangsten	302.378	352.768	342.768
Saldo	-2.035.574	-2.245.746	-2.491.617
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	134.354	208.025	257.425
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-134.354	-208.025	-257.425
<b>Financiering</b>			

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000002: BD000002

- BD000001: BD000001

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	626.092,11	804.328,83	792.978,08
Ontvangsten	455.190,92	471.029,87	393.242,00
Saldo	-170.901,19	-333.298,96	-399.736,08
Investerings			
Financiering			

### Niet-prioritaire Gemeente en OCMW Berlaar:

Geen niet-prioritaire Gemeente en OCMW Berlaar:



Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
[www.berlaar.be/jaarrekening](http://www.berlaar.be/jaarrekening)

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_3\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Alg. 14682*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_ORIGINEEL\_BEGINKREDIET\_2020 2020: Alg. 5874*

### 3. Financiële nota

 **Berlaar** Jaarrekening 2020

Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

# J1: Doelstellingenrekening



2020

Journalvolnummers: JR Budg. 30946 Alg. 4040049987 / EK 14682

Gemeente Berlaar (0207.537.339)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur:: Anja Neels

OCMW Berlaar (0212.239.859)

Zomerstraat 22, 2590 Berlaar

Waarnemend financieel directeur:: Geert Verrelst

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003:BD000003

Berlaar verzekert een goede gezondheid en promoot welzijn voor alle leeftijden.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	314.648	437.918
Ontvangst	20.347	35.387
Saldo	-294.301	-402.531
<b>Investing</b>		
Uitgave	95.889	297.800
Ontvangst	0	0
Saldo	-95.889	-297.800
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:BD000004

Berlaar verzekert gelijke toegang tot kwaliteitsvol onderwijs en bevordert levenslang leren voor iedereen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	255.938	337.409
Ontvangst	571.233	557.891
Saldo	315.295	220.482
<b>Investing</b>		
Uitgave	342	84.039
Ontvangst	0	0
Saldo	-342	-84.039
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:BD000005

Berlaar verzekert toegang tot duurzaam beheer van water en sanitatie voor iedereen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	14.956	29.600
Ontvangst	0	1
Saldo	-14.956	-29.599
<b>Investing</b>		
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006:BD000006

Berlaar verzekert toegang tot betaalbare, betrouwbare, duurzame en moderne energie voor iedereen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	335.888	448.158
Ontvangst	25.887	31.612
Saldo	-310.001	-416.546
<b>Investing</b>		
Uitgave	990.944	1.018.430
Ontvangst	377.203	399.390
Saldo	-613.741	-619.040
<b>Financiering</b>		
Uitgave	36.850	71.481
Ontvangst	608.391	635.877
Saldo	571.541	564.396

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007:BD000007

Berlaar bevordert aanhoudende, inclusieve en duurzame economische groei, volledige en productieve tewerkstelling en waardig werk voor iedereen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	8.158.661	8.830.070
Ontvangst	3.132.399	2.904.802
Saldo	-5.026.262	-5.925.268
<b>Investing</b>		
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008:BD000008

Berlaar bouwt veerkrachtige infrastructuur, bevordert inclusieve en duurzame industrialisering en stimuleert innovatie.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	294.156	414.335
Ontvangst	265.112	149.234
Saldo	-29.044	-265.101
<b>Investing</b>		
Uitgave	622.920	1.480.414
Ontvangst	0	140.000
Saldo	-622.920	-1.340.414
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009:BD000009

Berlaar poogt de ongelijkheid in en tussen landen terug te dringen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	33.985	35.873
Ontvangst	87.676	61.252
Saldo	53.690	25.379
<b>Investing</b>		
<b>Financiering</b>		
Uitgave	0	0
Ontvangst	37.891	0
Saldo	37.891	0

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000010:BD000010

Berlaar maakt steden en menselijke nederzettingen inclusief, veilig, veerkrachtig en duurzaam.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	262.902	497.882
Ontvangst	44.384	52.971
Saldo	-218.519	-444.911
<b>Investing</b>		
Uitgave	3.220.438	7.852.000
Ontvangst	194.354	1.574.969
Saldo	-3.026.084	-6.277.031
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000011:BD000011

Berlaar verzekert duurzame consumptie- en productiepatronen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.012.515	1.073.105
Ontvangst	15.106	26.001
Saldo	-997.408	-1.047.104
<b>Investing</b>		
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012:BD000012

Berlaar beschermt en bevordert het duurzaam gebruik van ecosystemen op het vasteland, beheert bossen duurzaam, stopt landdegradatie en roept het verlies aan biodiversiteit een halt toe.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	318.541	412.628
Ontvangst	73.338	75.199
Saldo	-245.202	-337.429
<b>Investing</b>		
Uitgave	25.309	225.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-25.309	-225.000
<b>Financiering</b>		

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013:BD000013

Berlaar bevordert vreedzame en inclusieve samenlevingen met het oog op duurzame ontwikkeling en bouwt een sterke publieke dienstverlening uit.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	2.906.737	3.231.157
Ontvangst	13.216.627	13.286.643
Saldo	10.309.890	10.055.486
<b>Investing</b>		
Uitgave	265.693	508.946
Ontvangst	80.756	80.694
Saldo	-184.937	-428.252
<b>Financiering</b>		
Uitgave	351.502	351.532
Ontvangst	16.918	186.097
Saldo	-334.584	-165.434

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	626.092	804.329
Ontvangst	455.191	471.030
Saldo	-170.901	-333.299
Investing		
Financiering		

## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	14.535.019	16.552.463
Ontvangst	17.907.300	17.652.023
Saldo	3.372.281	1.099.560
Investing		
Uitgave	5.221.534	11.466.629
Ontvangst	652.313	2.195.053
Saldo	-4.569.221	-9.271.575
Financiering		
Uitgave	388.352	423.013
Ontvangst	663.200	821.974
Saldo	274.848	398.962

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_3\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Alg. 14682

## J2: Staat van het financieel evenwicht



2020

Journalvolnummers: JR Budg. 30946 Alg. 4040049987 / EK 14682

Gemeente Berlaar (0207.537.339)  
Markt 1, 2590 Berlaar  
Algemeen directeur:: Anja Neels

OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Zomerstraat 22, 2590 Berlaar  
Waarnemend financieel directeur:: Geert Verrelst

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.372.281</b>	<b>1.099.560</b>
a. Ontvangsten	17.907.300	17.652.023
b. Uitgaven	14.535.019	16.552.463
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-4.569.221</b>	<b>-9.271.575</b>
a. Ontvangsten	652.313	2.195.053
b. Uitgaven	5.221.534	11.466.629
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.196.940</b>	<b>-8.172.015</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>274.848</b>	<b>398.962</b>
a. Ontvangsten	663.200	821.974
b. Uitgaven	388.352	423.013
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-922.092</b>	<b>-7.773.054</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>10.363.827</b>	<b>10.363.827</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>9.441.735</b>	<b>2.590.773</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>9.441.735</b>	<b>2.590.773</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.372.281</b>	<b>1.099.560</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>290.740</b>	<b>325.401</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	388.352	423.013
b. Periodieke terugvordering leningen	97.612	97.612
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.081.541</b>	<b>774.159</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.081.541</b>	<b>774.159</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-209.629</b>	<b>423.013</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	388.352	423.013
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	597.981	
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>2.871.912</b>	<b>1.197.172</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	9.441.735	2.590.773
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>9.441.735</b>	<b>2.590.773</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	3.081.541	774.159
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.081.541</b>	<b>774.159</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	2.871.912	1.197.172
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>2.871.912</b>	<b>1.197.172</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossiers van andere entiteiten:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_3\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Alg. 14682*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*



	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	13.149.109	16.835.602	14.721.668	16.622.907	14.929.687	16.150.567
Investerings	5.221.534	652.313	11.115.708	2.055.053	12.220.128	1.897.809
Financiering	388.352	625.309	423.013	821.974	351.532	374.278
Leningen en leasings	388.352	608.391	423.013	635.877	351.532	188.181
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	16.918	0	186.097	0	186.097
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	1.385.910	1.071.698	1.830.795	1.029.116	1.719.255	956.226
Investerings	0	0	350.921	140.000	350.000	0
Financiering	0	37.891	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	37.891	0	0	0	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_3\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Alg. 14682

MJP initieel krediet:

MJP\_ORIGINEEL\_BEGINKREDIET\_2020 2020: Alg. 5874

# J4: Balans



2020

Journalvolnummers: JR Budg. 30946 Alg. 4040049987

Gemeente Berlaar (0207.537.339)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur:: Anja Neels

OCMW Berlaar (0212.239.859)

Zomerstraat 22, 2590 Berlaar

Waarnemend financieel directeur:: Geert Verrelst

	2020	2019
<b>ACTIVA</b>	<b>68.356.061</b>	<b>65.760.191</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>13.004.054</b>	<b>13.464.188</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	10.412.148	11.706.405
B. Vorderingen op korte termijn	2.490.625	1.677.089
1. Vorderingen uit ruiltransacties	43.932	56.400
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.446.693	1.620.689
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	101.281	80.694
<b>II. Vaste activa</b>	<b>55.352.007</b>	<b>52.296.002</b>
A. Vorderingen op lange termijn	5.284.509	5.402.708
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.522.613	1.556.448
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.761.897	3.846.260
B. Financiële vaste activa	7.155.650	7.142.191
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	7.128.847	7.114.388
4. Andere financiële vaste activa	26.804	27.804
C. Materiële vaste activa	42.213.399	39.093.089
1. Gemeenschapsgoederen	42.033.038	38.418.313
a. Terreinen en gebouwen	26.918.450	24.709.721
b. Wegen en andere infrastructuur	9.455.406	8.298.706
c. Installaties, machines en uitrusting	82.444	117.390
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	537.214	679.717
e. Leasing en soortgelijke rechten	4.951.458	4.517.271
f. Erfgoed	88.066	95.509
3. Andere materiële vaste activa	180.361	674.776
a. Terreinen en gebouwen	180.361	674.776
D. Immateriële vaste activa	698.449	658.014

	2020	2019
<b>PASSIVA</b>	<b>68.356.061</b>	<b>65.760.191</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>13.988.507</b>	<b>12.224.371</b>
A. Schulden op korte termijn	4.335.005	3.663.735
1. Schulden uit ruiltransacties	2.494.264	2.404.752
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	388.824	277.860
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.105.440	2.126.893
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.388.797	907.481
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	451.944	351.502
B. Schulden op lange termijn	9.653.502	8.560.636
1. Schulden uit ruiltransacties	9.590.815	8.535.840
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.347.963	1.412.585
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	1.275.890	1.412.585
2. Andere risico's en kosten	1.072.073	0
b. Financiële schulden	7.242.852	7.123.255
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	62.687	24.797
<b>II. Nettoactief</b>	<b>54.367.554</b>	<b>53.535.820</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	9.054.458	9.306.038
B. Gecumuleerd overschot of tekort	8.235.763	6.805.604
C. Herwaarderingsreserves	2.892.067	3.238.912
D. Overig nettoactief	34.185.266	34.185.266

# J5: Staat van opbrengsten en kosten



2020

Journalvolnummers: JR Budg. 30946 Alg. 4040049987

Gemeente Berlaar (0207.537.339)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur:: Anja Neels

OCMW Berlaar (0212.239.859)

Zomerstraat 22, 2590 Berlaar

Waarnemend financieel directeur:: Geert Verrelst

	2020	2019
<b>I. Kosten</b>	<b>17.183.841</b>	<b>16.774.284</b>
A. Operationele kosten	16.885.818	16.466.729
1. Goederen en diensten	4.005.929	4.119.423
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.749.035	7.729.557
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.503.833	1.353.230
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	524.047	550.071
5. Toegestane werkingssubsidies	1.940.700	2.645.531
6. Toegestane investeringssubsidies	144.989	12.248
8. Andere operationele kosten	17.285	56.669
B. Financiële kosten	298.022	307.556
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>18.587.000</b>	<b>18.429.999</b>
A. Operationele opbrengsten	17.503.205	17.318.077
1. Opbrengsten uit de werking	488.278	810.651
2. Fiscale opbrengsten en boetes	9.281.427	8.901.542
3. Werkingssubsidies	7.254.643	7.408.487
a. Algemene werkingssubsidies	3.900.990	4.136.701
b. Specifieke werkingssubsidies	3.353.654	3.271.786
4. Recuperatie individuele hulpverlening	65.514	50.524
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	260.766	
6. Andere operationele opbrengsten	152.577	146.873
B. Financiële opbrengsten	1.083.795	1.111.922
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>1.403.159</b>	<b>1.655.714</b>
A. Operationeel overschot of tekort	617.387	851.348
B. Financieel overschot of tekort	785.772	804.366
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>1.403.159</b>	<b>1.655.714</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.403.159	1.655.714

## 4. Toelichting



Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 30946 Alg. 4040049987 / EK 15304

Gemeente Berlaar (0207.537.339)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur:: Anja Neels

Waarnemend financieel directeur:: Geert Verrelst

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	340.658	362.225	371.065	455.340	598.819	679.631	700.154
Ontvangsten	13.086.776	13.095.657	12.848.040	12.845.329	13.274.051	13.833.731	14.244.580
Saldo	12.746.119	12.733.432	12.476.975	12.389.989	12.675.232	13.154.100	13.544.426
Investerings							
Uitgaven	0	0	1.000.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	820.000	348.386	0	0
Saldo	0	0	-1.000.000	820.000	348.386	0	0
Financiering							
Uitgaven	388.352	423.013	412.784	508.447	778.578	1.066.483	1.192.212
Ontvangsten	608.391	635.877	3.136.422	9.638.880	10.147.025	2.383.995	3.458.141
Saldo	220.039	212.864	2.723.638	9.130.433	9.368.447	1.317.512	2.265.929
<b>Mens</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	5.542.945	6.303.499	5.845.696	5.578.955	5.714.348	5.826.885	5.907.080
Ontvangsten	3.550.527	3.462.240	3.482.023	3.509.549	3.544.973	3.640.105	3.709.163
Saldo	-1.992.418	-2.841.258	-2.363.673	-2.069.406	-2.169.374	-2.186.780	-2.197.916
Investerings							
Uitgaven	278.303	294.640	2.938.037	5.142.316	5.693.589	532.147	2.473.647
Ontvangsten	80.694	80.694	224.363	88.199	92.210	96.403	100.785
Saldo	-197.609	-213.946	-2.713.673	-5.054.117	-5.601.379	-435.744	-2.372.862
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	37.891	0	0	0	0	0	0
Saldo	37.891	0	0	0	0	0	0
<b>Organisatie</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	4.265.679	4.889.499	5.186.561	5.239.219	5.480.687	5.711.254	5.879.943
Ontvangsten	422.833	239.950	100.207	76.080	101.951	102.846	118.726
Saldo	-3.842.846	-4.649.549	-5.086.354	-5.163.139	-5.378.736	-5.608.407	-5.761.217
Investerings							

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Uitgaven	1.721.041	1.739.606	4.262.079	3.846.793	3.097.532	83.619	55.500
Ontvangsten	12.800	12.800	2.821.323	0	0	0	0
Saldo	-1.708.241	-1.726.806	-1.440.756	-3.846.793	-3.097.532	-83.619	-55.500
Financiering							
<b>Ruimte</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	4.385.737	4.997.240	5.341.842	5.325.435	5.273.006	5.225.596	5.312.686
Ontvangsten	847.164	854.175	896.984	903.165	931.582	922.078	931.464
Saldo	-3.538.573	-4.143.065	-4.444.858	-4.422.269	-4.341.424	-4.303.517	-4.381.222
Investerings							
Uitgaven	3.222.191	3.257.150	6.917.954	2.433.839	1.839.189	1.881.884	1.569.930
Ontvangsten	558.819	580.944	2.004.884	642.438	22.188	22.188	522.188
Saldo	-2.663.371	-2.676.206	-4.913.070	-1.791.401	-1.817.001	-1.859.696	-1.047.742
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	16.918	186.097	186.097	16.918	16.918	16.918	16.918
Saldo	16.918	186.097	186.097	16.918	16.918	16.918	16.918

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2021: Alg. 15304

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2021: Alg. 15304

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 30946 Alg. 4040049987

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>14.236.997</b>	<b>16.241.896</b>	<b>16.428.584</b>	<b>16.198.846</b>	<b>16.524.567</b>	<b>16.821.589</b>	<b>17.158.930</b>
1. Goederen en diensten	4.005.929	5.098.159	5.175.409	4.543.241	4.510.777	4.535.578	4.549.303
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.749.035	8.375.258	8.481.788	8.674.008	9.030.677	9.303.097	9.579.080
a. Politiek personeel	354.666	385.833	366.428	373.631	380.995	388.945	396.592
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.531.406	1.716.568	1.698.180	1.773.905	1.912.640	2.011.786	2.120.070
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.710.789	4.101.322	4.213.137	4.371.550	4.549.321	4.684.043	4.815.166
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	72.467	95.395	78.501	33.427	33.570	33.716	33.866
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.953.498	1.930.420	1.959.200	1.972.400	2.002.436	2.030.436	2.056.436
f. Andere personeelskosten	76.839	96.571	106.967	85.693	87.042	88.265	89.666
g. Pensioenen	49.368	49.150	59.374	63.403	64.674	65.906	67.283
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	524.047	683.685	740.302	698.878	713.561	726.618	740.062
4. Toegestane werkingssubsidies	1.940.700	2.058.942	1.998.213	2.249.912	2.236.306	2.222.603	2.256.338
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	1.250	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	4.607	12.107	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
- aan de politiezone	856.921	856.921	856.921	1.207.140	1.231.283	1.255.908	1.281.026
- aan de hulpverleningszone	588.674	588.674	588.674	588.674	588.674	588.674	588.674
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	2.448	2.890	2.934	2.979	3.024	3.070	3.116
- aan besturen van de eredienst	668	1.098	890	4.660	5.030	5.710	6.320
- aan andere begunstigten	486.132	597.252	536.294	433.959	395.795	356.741	364.702
5. Andere operationele uitgaven	17.285	25.851	32.873	32.807	33.246	33.693	34.146
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>298.022</b>	<b>310.567</b>	<b>316.580</b>	<b>400.103</b>	<b>542.292</b>	<b>621.777</b>	<b>640.934</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	297.856	310.113	316.426	399.947	542.134	621.617	640.772
- aan financiële instellingen	73.704	306.940	312.779	394.592	535.166	613.131	630.865
- aan andere entiteiten	224.152	3.173	3.647	5.355	6.968	8.486	9.907
2. Andere financiële uitgaven	166	454	154	156	158	160	162
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>		<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>17.242.440</b>	<b>16.988.422</b>	<b>16.667.073</b>	<b>16.678.550</b>	<b>17.200.994</b>	<b>17.851.391</b>	<b>18.360.948</b>



II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Ontvangsten uit de werking	488.278	647.363	719.524	747.154	770.872	764.449	750.668
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.281.427	9.198.197	8.749.403	8.534.035	8.771.869	9.127.974	9.412.484
a. Aanvullende belastingen	7.979.985	7.969.078	7.646.185	7.449.795	7.656.607	8.016.690	8.280.117
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.702.795	3.603.057	3.589.181	3.678.911	3.770.884	3.865.156	3.961.785
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.094.952	4.174.194	3.862.904	3.576.784	3.691.623	3.957.434	4.124.233
- Andere aanvullende belastingen	182.238	191.827	194.100	194.100	194.100	194.100	194.100
b. Andere belastingen en boetes	1.301.441	1.229.119	1.103.218	1.084.240	1.115.263	1.111.284	1.132.367
3. Werkingssubsidies	7.254.643	6.949.076	7.005.865	7.200.942	7.454.910	7.748.636	7.980.408
a. Algemene werkingssubsidies	3.900.990	3.884.894	3.954.439	4.146.652	4.366.497	4.574.212	4.719.933
- Gemeentefonds	2.863.997	2.859.411	2.951.146	3.046.090	3.144.355	3.246.057	3.351.379
- Andere algemene werkingssubsidies	1.036.993	1.025.483	1.003.293	1.100.562	1.222.142	1.328.155	1.368.554
- van de federale overheid	102.747	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	933.246	1.025.483	1.003.293	1.100.562	1.222.142	1.328.155	1.368.554
- van andere entiteiten	1.000	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	3.353.654	3.064.182	3.051.426	3.054.290	3.088.413	3.174.423	3.260.475
- van de federale overheid	453.457	314.763	285.333	267.455	267.455	267.455	267.455
- van de Vlaamse overheid	2.782.063	2.749.419	2.766.093	2.786.835	2.820.958	2.906.968	2.993.020
- van andere entiteiten	118.133	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	65.514	46.270	48.279	46.288	46.296	46.305	46.314
5. Andere operationele ontvangsten	152.577	147.516	144.002	150.131	157.047	164.027	171.073
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>664.860</b>	<b>663.601</b>	<b>660.181</b>	<b>655.573</b>	<b>651.563</b>	<b>647.370</b>	<b>642.986</b>
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.372.281</b>	<b>1.099.560</b>	<b>582.090</b>	<b>735.175</b>	<b>785.698</b>	<b>1.055.396</b>	<b>1.204.071</b>
I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>382.553</b>	<b>383.474</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	382.553	382.553	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	921	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>4.653.557</b>	<b>4.722.498</b>	<b>13.576.194</b>	<b>11.409.298</b>	<b>10.493.810</b>	<b>2.484.000</b>	<b>4.085.427</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.653.557	4.722.498	13.576.194	11.409.298	10.493.810	2.484.000	4.085.427
a. Terreinen en gebouwen	2.168.532	2.169.546	7.188.003	8.840.000	8.682.600	530.000	3.460.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.653.579	1.658.810	5.635.226	1.928.000	1.435.500	1.601.000	289.000
c. Roerende goederen	223.055	258.266	501.275	411.609	146.021	123.311	106.738
d. Leasing en soortgelijke rechten	608.391	635.877	224.689	224.689	224.689	224.689	224.689
e. Erfgoed	0	0	27.001	5.000	5.000	5.000	5.000

I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>40.435</b>	<b>40.435</b>	<b>159.565</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>144.989</b>	<b>144.989</b>	<b>1.382.311</b>	<b>13.650</b>	<b>136.500</b>	<b>13.650</b>	<b>13.650</b>
- aan de hulpverleningszone	13.650	13.650	13.650	13.650	136.500	13.650	13.650
- aan andere begunstigden	131.339	131.339	1.368.661	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>22.250</b>	<b>44.375</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.250	44.375	22.188	22.188	22.188	22.188	22.188
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>355.015</b>	<b>355.015</b>	<b>490.000</b>	<b>820.000</b>	<b>348.386</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	355.015	355.015	490.000	820.000	348.386	0	500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	490.000	820.000	348.386	0	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	355.015	355.015	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>275.048</b>	<b>275.048</b>	<b>4.538.382</b>	<b>708.449</b>	<b>92.210</b>	<b>96.403</b>	<b>100.785</b>
- van de Vlaamse overheid	93.494	275.048	4.396.167	708.449	92.210	96.403	100.785
- van de provincie	181.554	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	142.215	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	<b>-4.569.221</b>	<b>-4.616.958</b>	<b>-10.067.499</b>	<b>-9.872.311</b>	<b>-10.167.526</b>	<b>-2.379.059</b>	<b>-3.476.104</b>
Saldo exploitatie en investeringen	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	<b>-1.196.940</b>	<b>-3.517.398</b>	<b>-9.485.409</b>	<b>-9.137.136</b>	<b>-9.381.828</b>	<b>-1.323.664</b>	<b>-2.272.033</b>
I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>388.352</b>	<b>423.013</b>	<b>412.784</b>	<b>508.447</b>	<b>778.578</b>	<b>1.066.483</b>	<b>1.192.212</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	388.352	423.013	412.784	508.447	778.578	1.066.483	1.192.212
II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>608.391</b>	<b>635.877</b>	<b>3.136.422</b>	<b>9.638.880</b>	<b>10.147.025</b>	<b>2.383.995</b>	<b>3.458.141</b>
- opname van leningen en leasing bij andere entiteiten	608.391	635.877	3.136.422	9.638.880	10.147.025	2.383.995	3.458.141
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>37.891</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>16.918</b>	<b>186.097</b>	<b>186.097</b>	<b>16.918</b>	<b>16.918</b>	<b>16.918</b>	<b>16.918</b>

II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Terugvordering van toegestane leningen	16.918	186.097	186.097	16.918	16.918	16.918	16.918
a. Periodieke terugvorderingen	16.918	16.918	16.918	16.918	16.918	16.918	16.918
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	169.179	169.179	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	<b>274.848</b>	<b>398.962</b>	<b>2.909.736</b>	<b>9.147.351</b>	<b>9.385.365</b>	<b>1.334.430</b>	<b>2.282.847</b>
Budgettair resultaat van het boekjaar	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	<b>-922.092</b>	<b>-3.118.437</b>	<b>-6.575.673</b>	<b>10.216</b>	<b>3.537</b>	<b>10.766</b>	<b>10.815</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2021: Alg. 15304

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2021: Alg. 15304

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 30946 Alg. 4040049987

## PRIO IP-AC030103: Sporthal 't Stapveld

### AC030103: AC030103

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>115.655</b>	<b>83.367</b>	<b>0</b>	<b>11.309.892</b>	<b>0</b>	<b>11.508.915</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>115.655</b>	<b>83.367</b>	<b>0</b>	<b>11.309.892</b>	<b>0</b>	<b>11.508.915</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	115.655	83.367	0	11.309.892	0	11.508.915
a. Terreinen en gebouwen	115.655	59.208		11.303.392		11.478.255
c. Roerende goederen		24.159		6.500		30.659

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>83.367</b>	<b>1.011.792</b>	<b>4.842.500</b>	<b>5.453.600</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>83.367</b>	<b>1.011.792</b>	<b>4.842.500</b>	<b>5.453.600</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	83.367	1.011.792	4.842.500	5.453.600	1.000	1.000
a. Terreinen en gebouwen	59.208	1.010.792	4.840.000	5.452.600	0	0
c. Roerende goederen	24.159	1.000	2.500	1.000	1.000	1.000

**PRIO IP-AC030204: Multifunctionele ruimte**  
**AC030204: AC030204**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	1.364.000	0	1.364.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	1.364.000	0	1.364.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.364.000	0	1.364.000
a. Terreinen en gebouwen		0		1.364.000		1.364.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	124.000	310.000	930.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	124.000	310.000	930.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	124.000	310.000	930.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	124.000	310.000	930.000

## PRIO IP-AC030503: Masterplan spelen

### AC030503: AC030503

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>11.791</b>	<b>0</b>	<b>203.209</b>	<b>0</b>	<b>215.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>11.791</b>	<b>0</b>	<b>203.209</b>	<b>0</b>	<b>215.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.791	0	203.209	0	215.000
a. Terreinen en gebouwen		11.791		203.209		215.000

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>11.791</b>	<b>83.209</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>11.791</b>	<b>83.209</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.791	83.209	30.000	30.000	30.000	30.000
a. Terreinen en gebouwen	11.791	83.209	30.000	30.000	30.000	30.000

**PRIO IP-AC030504: Jeugdhuis**

**AC030504: AC030504**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	1.766.000	0	1.766.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	1.766.000	0	1.766.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.766.000	0	1.766.000
a. Terreinen en gebouwen		0		1.766.000		1.766.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	76.000	190.000	1.500.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	76.000	190.000	1.500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	76.000	190.000	1.500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	76.000	190.000	1.500.000

**PRIO IP-AC030602: Toelage WZC Kloosterhof  
AC030602: AC030602**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	200.000	0	200.000
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>		0		200.000		200.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	200.000	0	0	0	0
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	0	200.000	0	0	0	0



**PRIO IP-AC040302: Tekenacademie**  
**AC040302: AC040302**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	4.000	0	4.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	4.000	0	4.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4.000	0	4.000
c. Roerende goederen		0		4.000		4.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	4.000	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	4.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.000	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	4.000	0	0	0	0

**PRIO IP-AC040505: BKO Heikant**  
**AC040505: AC040505**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>110.308</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>618.539</b>	<b>0</b>	<b>728.847</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>110.308</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>618.539</b>	<b>0</b>	<b>728.847</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	110.308	0	0	618.539	0	728.847
a. Terreinen en gebouwen	110.308	0		618.539		728.847

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>368.539</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>368.539</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	368.539	250.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	368.539	250.000	0	0	0

**PRIO IP-AC060202: Openbare verlichting**  
**AC060202: AC060202**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>158.064</b>	<b>874.641</b>	<b>0</b>	<b>1.123.445</b>	<b>0</b>	<b>2.156.150</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>266.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>266.250</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		266.250		0		266.250
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>158.064</b>	<b>608.391</b>	<b>0</b>	<b>1.123.445</b>	<b>0</b>	<b>1.889.900</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	158.064	608.391	0	1.123.445	0	1.889.900
b. Wegen en andere infrastructuur	158.064	0		0		158.064
d. Leasing en soortgelijke rechten		608.391		1.123.445		1.731.836
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>377.203</b>	<b>0</b>	<b>110.940</b>	<b>0</b>	<b>488.143</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>22.187</b>	<b>0</b>	<b>110.940</b>	<b>0</b>	<b>133.127</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		22.187		110.940		133.127
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>355.015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>355.015</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	355.015	0	0	0	355.015
b. Wegen en andere infrastructuur		355.015		0		355.015

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>874.641</b>	<b>224.689</b>	<b>224.689</b>	<b>224.689</b>	<b>224.689</b>	<b>224.689</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>266.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	266.250	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>608.391</b>	<b>224.689</b>	<b>224.689</b>	<b>224.689</b>	<b>224.689</b>	<b>224.689</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	608.391	224.689	224.689	224.689	224.689	224.689
d. Leasing en soortgelijke rechten	608.391	224.689	224.689	224.689	224.689	224.689
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>377.203</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>22.187</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>	<b>22.188</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.187	22.188	22.188	22.188	22.188	22.188
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>355.015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	355.015	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	355.015	0	0	0	0	0

**PRIO IP-AC080102: Nieuw Administratief Centrum  
AC080102: AC080102**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>275.418</b>	<b>481.069</b>	<b>0</b>	<b>8.391.942</b>	<b>0</b>	<b>9.148.429</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>13.930</b>	<b>440.634</b>	<b>0</b>	<b>7.232.377</b>	<b>0</b>	<b>7.686.941</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	13.930	440.634	0	7.232.377	0	7.686.941
a. Terreinen en gebouwen	13.930	440.634		7.232.377		7.686.941
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>261.488</b>	<b>40.435</b>		<b>159.565</b>		<b>461.488</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>		<b>0</b>		<b>1.000.000</b>		<b>1.000.000</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>		<b>0</b>		<b>1.000.000</b>		<b>1.000.000</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>481.069</b>	<b>1.891.942</b>	<b>3.500.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>440.634</b>	<b>732.377</b>	<b>3.500.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	440.634	732.377	3.500.000	3.000.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	440.634	732.377	3.500.000	3.000.000	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>40.435</b>	<b>159.565</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## PRIO IP-AC100103: Opmaak wegenplan

### AC100103: AC100103

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	<b>74.769</b>	0	0	0	<b>74.769</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	<b>74.769</b>	0	0	0	<b>74.769</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	74.769	0	0	0	74.769
b. Wegen en andere infrastructuur		74.769		0		74.769

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>74.769</b>	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>74.769</b>	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	74.769	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	74.769	0	0	0	0	0

**PRIO IP-AC100201: Schuilhuisjes**

**AC100201: AC100201**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	10.000	0	10.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	10.000	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		10.000		10.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

**PRIO IP-AC1002031: ANPR-camera's**  
**AC100203: AC100203**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	100.000	0	100.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	100.000	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		100.000		100.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	80.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	80.000	5.000	5.000	5.000	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	80.000	5.000	5.000	5.000	5.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	80.000	5.000	5.000	5.000	5.000

**PRIO IP-AC1002032: Overdekte fietsenstalling**

**AC100203: AC100203**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	10.000	0	10.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	10.000	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		10.000		10.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000



**PRIO IP-AC100204: Aanleg van veilige fietspaden**

**AC100204: AC100204**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>1.037.738</b>	<b>128.380</b>	<b>0</b>	<b>4.344.155</b>	<b>0</b>	<b>5.510.273</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>1.037.738</b>	<b>128.380</b>	<b>0</b>	<b>4.344.155</b>	<b>0</b>	<b>5.510.273</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.037.738	128.380	0	4.344.155	0	5.510.273
a. Terreinen en gebouwen	241.937	86.536		127.462		455.936
b. Wegen en andere infrastructuur	795.801	41.843		4.216.693		5.054.337
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>181.554</b>	<b>0</b>	<b>2.252.946</b>	<b>0</b>	<b>2.434.500</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>		<b>181.554</b>		<b>2.252.946</b>		<b>2.434.500</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>128.380</b>	<b>2.673.155</b>	<b>1.636.500</b>	<b>34.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>128.380</b>	<b>2.673.155</b>	<b>1.636.500</b>	<b>34.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	128.380	2.673.155	1.636.500	34.500	0	0
a. Terreinen en gebouwen	86.536	127.462	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	41.843	2.545.693	1.636.500	34.500	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>181.554</b>	<b>1.632.696</b>	<b>620.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>181.554</b>	<b>1.632.696</b>	<b>620.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-AC100206: Verkeerssignalisatie**  
**AC100206: AC100206**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	7.000	0	7.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	7.000	0	7.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.000	0	7.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		7.000		7.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	7.000	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	7.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.000	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	7.000	0	0	0	0

**PRIO IP-AC100209: Duurzaam kort- en langparkeren  
AC100209: AC100209**

**PRIO IP-AC100303: Project Pastorijstraat en kerkomgeving  
AC100303: AC100303**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	1.079.082	0	1.106.418	0	2.185.500
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	1.079.082	0	1.106.418	0	2.185.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.079.082	0	1.106.418	0	2.185.500
b. Wegen en andere infrastructuur		1.079.082		1.106.418		2.185.500

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	1.079.082	1.103.918	2.500	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	1.079.082	1.103.918	2.500	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.079.082	1.103.918	2.500	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.079.082	1.103.918	2.500	0	0	0

**PRIO IP-AC1003031: Heraanleg Markt**

**AC100303: AC100303**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>100.105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.624.000</b>	<b>0</b>	<b>2.724.105</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>100.105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.624.000</b>	<b>0</b>	<b>2.724.105</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	100.105	0	0	2.624.000	0	2.724.105
b. Wegen en andere infrastructuur	100.105	0		2.624.000		2.724.105

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>1.112.000</b>	<b>1.312.000</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>1.112.000</b>	<b>1.312.000</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	200.000	0	1.112.000	1.312.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	200.000	0	1.112.000	1.312.000	0

**PRIO IP-AC100305: Renovatie Berlaarhof tot belevings- en bewegingspark**

**AC100305: AC100305**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	4.232	0	115.060	0	119.293
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	4.232	0	115.060	0	119.293
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.232	0	115.060	0	119.293
a. Terreinen en gebouwen		4.232		115.060		119.293

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	4.232	115.060	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	4.232	115.060	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.232	115.060	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	4.232	115.060	0	0	0	0

**PRIO IP-AC100307: Restauratie Sint-Pieterskerk**

**AC100307: AC100307**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>646.745</b>	<b>936.037</b>	<b>0</b>	<b>2.828.059</b>	<b>0</b>	<b>4.410.840</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>646.745</b>	<b>936.037</b>	<b>0</b>	<b>2.828.059</b>	<b>0</b>	<b>4.410.840</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	646.745	936.037	0	2.828.059	0	4.410.840
a. Terreinen en gebouwen	646.745	936.037		2.828.059		4.410.840
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>455.981</b>	<b>12.800</b>	<b>0</b>	<b>1.811.123</b>	<b>0</b>	<b>2.279.904</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>455.981</b>	<b>12.800</b>		<b>1.811.123</b>		<b>2.279.904</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>936.037</b>	<b>2.828.059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>936.037</b>	<b>2.828.059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	936.037	2.828.059	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	936.037	2.828.059	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>12.800</b>	<b>1.811.123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>12.800</b>	<b>1.811.123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-AC12010101: Streekeigen aanleg en beheer van het openbare groen met speciale focus op groene speelplekjes**

**AC120101: AC120101**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>23.343</b>	<b>23.142</b>	<b>0</b>	<b>256.858</b>	<b>0</b>	<b>303.343</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>23.343</b>	<b>23.142</b>	<b>0</b>	<b>256.858</b>	<b>0</b>	<b>303.343</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	23.343	23.142	0	256.858	0	303.343
a. Terreinen en gebouwen		0		230.000		230.000
b. Wegen en andere infrastructuur	23.343	23.142		26.858		73.343

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>23.142</b>	<b>256.858</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>23.142</b>	<b>256.858</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	23.142	256.858	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	230.000	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	23.142	26.858	0	0	0	0

**PRIO IP-AC12010102: Aankoop materiaal**

**AC120101: AC120101**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	41.650	0	41.650
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	41.650	0	41.650
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	41.650	0	41.650
c. Roerende goederen		0		41.650		41.650

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	11.650	7.500	7.500	7.500	7.500
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	11.650	7.500	7.500	7.500	7.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.650	7.500	7.500	7.500	7.500
c. Roerende goederen	0	11.650	7.500	7.500	7.500	7.500



*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2021: Alg. 15304*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 30946 Alg. 4040049987*

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>7.242.853</b>	<b>9.870.828</b>	<b>18.731.130</b>	<b>27.811.672</b>	<b>29.003.455</b>	<b>31.357.285</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	7.123.255	7.242.853	9.870.828	18.731.130	27.811.672	29.003.455
2. Nieuwe leningen	608.391	3.136.422	9.638.880	10.147.025	2.383.995	3.458.141
4. Overboekingen	-488.794	-508.447	-778.578	-1.066.483	-1.192.212	-1.104.311
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>451.944</b>	<b>547.607</b>	<b>817.738</b>	<b>1.105.643</b>	<b>1.231.372</b>	<b>1.143.471</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	351.502	451.944	547.607	817.738	1.105.643	1.231.372
2. Aflossingen	-388.352	-412.784	-508.447	-778.578	-1.066.483	-1.192.212
3. Overboekingen	488.794	508.447	778.578	1.066.483	1.192.212	1.104.311
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>7.694.796</b>	<b>10.418.435</b>	<b>19.548.868</b>	<b>28.917.315</b>	<b>30.234.827</b>	<b>32.500.756</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2021 2021: Alg. 15304

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 30946 Alg. 4040049987

# Financiële risico's: jaarrekening 2020



Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels  
Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

Bij de opmaak van ons meerjarenplan hanteren wij steeds een voorzichtigheidsprincipe waarbij wij zowel de uitgaven als ontvangsten realistisch inschrijven op basis van de jaarrekeningen van voorgaande jaren, de stand van de kredieten van het huidige jaar en weloverwogen prognoses voor de toekomst. Dit alles zorgt ervoor dat het meerjarenplan een goed (financieel) beeld geeft van de situatie van ons bestuur. Echter omwille van externe factoren en onzekerheden blijven er desondanks steeds financiële risico's die we zoveel mogelijk trachten te beperken.

In dit document evalueren we de financiële risico's die bij de opmaak van het meerjarenplan werden aangegeven, op welke manier deze afgedekt zijn en hun effect op de jaarrekening 2020.

## Schuld

De gemeente heeft een lage schuldenlast, maar het ambitieuze investeringsprogramma (o.a. het bouwen van een nieuw administratief centrum, de bouw van de realisatie van het sportmasterplan, het vernieuwen van een aantal fietspaden en de heraanleg van de kerk en de marktomgeving ) zal de uitstaande leningslast vergroten.

De gemeente zal blijven inzetten op een actief schuldbeheer wat leidt tot optimalisaties van de schuldenportefeuille en tot meer evenwicht in korte- en lange termijnschulden die binnen een bepaald aanvaardbaar risicokader kunnen resulteren in meer budgettaire ruimte. Diversificatie van de leningenportefeuille is aangewezen. Er zal op zo lang mogelijke termijn (20 jaar en 30 jaar) geleend worden om optimaal gebruik te maken van de actuele historisch lage intrestvoeten.

## Ontvangsten

De exploitatie-ontvangsten in de meerjarenplanning zijn gebaseerd op boekhoudkundige gegevens uit het verleden en/of realistische ramingen voor de toekomst (ontvangsten uit retributies en eigen belastingen) en ramingen afkomstig van de desbetreffende instanties (Federale belastingdienst – PB, Vlaamse belastingdienst – Onroerende voorheffing, Fluvius – dividenden, Pidpa – saneringsbijdrage water, Vlaanderen – gemeentefonds, sectorale subsidies, enz...). Deze geraamde ontvangsten voor ons lokaal bestuur zijn integraal overgenomen in onze meerjarenplanning en verder doorgetrokken.

De investeringsontvangsten (subsidies Vlaanderen, provincies, AGION, enz...) hangen samen met de geplande investeringsuitgaven en zijn realistisch ingeschat zowel qua timing als bedrag. Indien de investeringsuitgaven om uitzonderlijke redenen verschoven worden in de toekomst heeft dit natuurlijk ook zijn gevolgen voor de investeringsontvangsten.

### Coronacrisis

In 2020 had de coronacrisis nog geen effect op de ontvangsten uit de personenbelasting. Dit kan wel het geval zijn vanaf 2021: indien zou blijken dat burgers in 2020 in tijdelijke werkloosheid zijn geraakt of zelfs ontslagen zijn, heeft dit een effect op het gemiddeld inkomen in onze gemeente en dus ook op de ontvangsten uit de personenbelasting. In de omzendbrief van 18 september 2020 lezen we wel dat volgens de recentste inschatting van het planbureau het reëel beschikbaar inkomen van de particulieren in 2020 relatief goed stand zou houden (-0,3%) o.a. door de overheidsmaatregelen. Dit blijven we nauwgezet opvolgen.

## T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	<b>7.142.191,49</b>	<b>382.553,00</b>	<b>-22.249,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-346.844,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.155.650,22</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	7.114.387,88	382.553,00	-22.249,91	1.000,00	-346.844,36	0,00	0,00	7.128.846,61
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	27.803,61	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	26.803,61
<b>C. Materiële vaste activa</b>	<b>39.093.088,91</b>	<b>4.653.557,14</b>	<b>-355.015,47</b>	<b>-692.015,93</b>	<b>0,00</b>	<b>-486.215,85</b>	<b>0,00</b>	<b>42.213.398,80</b>
1. Gemeenschapsgoederen	38.894.735,99	4.653.557,14	-355.015,47	-692.015,93		-468.223,78	0,00	42.033.037,95
a. Terreinen en gebouwen	25.186.143,76	2.168.532,27	0,00	20.743,41		-456.969,30	0,00	26.918.450,14
b. Wegen en andere infrastructuur	8.298.706,15	1.653.578,89	-355.015,47	-712.759,34		570.895,57	0,00	9.455.405,80
c. Installaties, machines en uitrusting	117.389,73	35.922,20	0,00	0,00		-70.867,91	0,00	82.444,02
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	679.716,80	187.132,68	0,00	0,00		-329.635,56	0,00	537.213,92
e. Leasing en soortgelijke rechten	4.517.271,04	608.391,10	0,00	0,00		-174.204,06	0,00	4.951.458,08
f. Erfgoed	95.508,51	0,00	0,00	0,00		-7.442,52	0,00	88.065,99
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	198.352,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.992,07	0,00	180.360,85
a. Terreinen en gebouwen	198.352,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.992,07	0,00	180.360,85
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	<b>658.013,80</b>	<b>40.435,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>698.448,96</b>

<b>Mutatiestaat van het nettoactief</b>						
<b>A. Kapitaalssubsidies en schenkingen</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	Gemeente Berlaar	9.094.568,45	194.353,93	-409.961,35	0,00	8.878.961,03
	OCMW Berlaar	184.469,69	0,00	-8.972,72	0,00	175.496,97
	<b>Totaal</b>	<b>9.279.038,14</b>	<b>194.353,93</b>	<b>-418.934,07</b>	<b>0,00</b>	<b>9.054.458,00</b>
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	Gemeente Berlaar	6.255.443,05	1.949.137,21	-545.977,94	0,00	7.658.602,32
	OCMW Berlaar	577.160,93	-545.977,94	545.977,94	0,00	577.160,93
	<b>Totaal</b>	<b>6.832.603,98</b>	<b>1.403.159,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.235.763,25</b>
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	Gemeente Berlaar	3.238.911,58	35.696,28	-382.540,64	0,00	2.892.067,22
	<b>Totaal</b>	<b>3.238.911,58</b>	<b>35.696,28</b>	<b>-382.540,64</b>	<b>0,00</b>	<b>2.892.067,22</b>
<b>D. Overig nettoactief</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	Gemeente Berlaar	32.698.115,30	0,00		0,00	32.698.115,30
	OCMW Berlaar	1.487.150,61	0,00		0,00	1.487.150,61
	<b>Totaal</b>	<b>34.185.265,91</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>34.185.265,91</b>
<b>Totaal nettoactief</b>		<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
	Gemeente Berlaar	51.287.038,38			840.707,49	52.127.745,87
	OCMW Berlaar	2.248.781,23			-8.972,72	2.239.808,51
	<b>Totaal</b>	<b>53.535.819,61</b>			<b>831.734,77</b>	<b>54.367.554,38</b>

# Waarderingsregels



Jaarrekening 2020

Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst



GEMEENTE BERLAAR

UITTREKSEL UIT DE NOTULEN VAN HET SCHEPENCOLLEGE

ZITTING VAN 15 MEI 2014

Aanwezig: Walter HOREMANS, burgemeester-voorzitter  
Jan HENDRICKX, Eddy VERSTAPPEN, Ingeborg VAN HOOF, Stefaan LAMBRECHTS, Willy BEULLENS,  
Nadine BOEKAERTS, schepenen  
Anja NEELS, gemeentesecretaris

Het college,

36. Vaststelling waarderingsregels

Gelet op het besluit van 25 juni 2010 van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de OCMW's;

Gelet op het ministerieel besluit van 1 oktober 2010 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, en latere wijzigingen;

Gelet op het besluit d.d. 20 december 2011 (punt 8) van de gemeenteraad houdende akkoord om de startdatum toepassing beleids- en beheerscyclus te bepalen op 1 januari 2013;

Overwegende dat bij de invoering van een nieuwe boekhouding de waarderingsregels opnieuw dienen vastgesteld te worden;

Overwegende dat de vaststelling van de waarderingsregels tot de bevoegdheid van het college van burgemeester en schepenen behoort;

*Gelet op de bespreking zoals gevoerd in het managementteam van 13 mei 2014;*

BESLUIT

Enig artikel

De waarderingsregels overeenkomstig de hiernavolgende tekst vast te stellen:

**WAARDERINGSREGELS**

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

**ALGEMENE PRINCIPES**

**INVESTERING**

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.

**AANSCHAFFINGSWAARDE**



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

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

## **AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN**

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

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

## **HERWAARDERINGEN**

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

## **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 verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

### **VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN**

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde niet fiscale vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen van 100% geboekt voor zover de vorderingen ouder zijn dan 5 jaar.

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde. Fiscale vorderingen volgen de daartoe betreffende regelgeving.

### **FINANCIEEL VASTE ACTIVA**

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

Er worden 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 in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

### **MATERIËLE VASTE ACTIVA**

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa waarbij de vervulling van de maatschappelijke dienstverlening minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

De **bedrijfsmatige activa** zijn de materiële vaste activa waarbij de vervulling van de maatschappelijke dienstverlening voldoende ontvangsten genereert om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om die activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

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

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

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

## IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

## SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voor de ontvangen borgtochten in contacten (code 448 Pas.I.A.3) in het kader van de afgifte van stedenbouwkundige vergunningen geldt de volgende regeling:

Vijf jaar na de storting wordt de nominale waarde als verworven beschouwd en in resultaat gebracht via de gepaste rubriekrekening onder de code 745 'Diverse operationele opbrengsten' (Staat van opbrengsten en kosten II.A.5) mits voldaan werd aan de voorschriften van de Vlaamse Codex Ruimtelijke Ordening (VCRO) inzake vervaltermijnen stedenbouwkundige vergunningen.

## 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 NAAR BBC (BEGINBALANS)

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

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

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

### MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven al dan niet individualiseerbare roerende materiële activa. Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt de herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

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

### NETTO-ACTIEF

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

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

### AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
<b>Terreinen ( rubriek 220)</b> Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De <u>(afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5 jr
<b>Gebouwen (rubriek 221)</b> <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.	33 jr 5 jr
<b>Wegen (rubriek 224/225)</b> Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het wegennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpad en, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbepanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie.	30 jr 5 jr 10 jr 5 jr
<b>Waterlopen en waterbekkens (rubriek 226)</b>	30 jr
<b>Overige onroerende infrastructuur (rubriek 228)</b>	

Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer de openbare verlichting, nutsleidingen, verkeerssignalisatie, straatmeubilair, en kunst(bouw)werken opgenomen.	10 jr
<u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie.	5 jr
<b>Installaties, machines en uitrusting (rubriek 230/4)</b> Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, muziekinstrumenten, ...	5-10 jr

<b>Meubilair (rubriek 240/4)</b> Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, ... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn.	5-10 jr
<b>Kantooruitrusting (rubriek 240/4)</b> Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...  Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr  3 jr

<b>Rollend materiaal (rubriek 240/4)</b> Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, brom- en motorfietsen voertuigen : auto's en bestelwagens vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5 jr 5 jr 10 jr
<b>Kunstwerken – geen erfgoed (rubriek 267)</b>	-
<b>Erfgoed (rubriek 275/9)</b>	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
<b>Kosten van onderzoek en ontwikkeling (rubriek 210)</b>	5 jr
<b>Goodwill (rubriek 212)</b>	5 jr
<b>Plannen en studies (rubriek 214)</b>	5 jr

Gedaan in zitting op bovenvermelde datum,  
de gemeentesecretaris  
Anja Neels

de gemeentesecretaris

Anja Neels

VOOR EENSLUIDEND UITTREKSEL

Afgeleverd op 16 mei 2014



de burgemeester  
Walter Horemans

de burgemeester

Walter Horemans



## Vast Bureau

Besluit

**GOEDGEKEURD**

Zitting van 6 mei 2021  
Financiën - Financiële dienst

---

**9**            **2021\_VB\_00078**            **Opmaak van strategische en financiële nota's en  
rapporten - Waarderingsregels - vaststelling**

### **Samenstelling:**

---

#### **Aanwezig:**

de heer Walter Horemans; de heer Stefaan Lambrechts; mevrouw Suzy Put; de heer Jan Hendrickx;  
de heer Willy Beullens; mevrouw Anja Neels, algemeen directeur

#### **Verontschuldigd:**

mevrouw Nadine Boekaerts, voorzitter BCSD

### **Beschrijving**

---

#### **Aanleiding en context**

De wetgeving waarop de waarderingsregels gebaseerd zijn werd gewijzigd.

#### **Argumentatie**

De waarderingsregels dienen daarom terug vastgesteld te worden.

#### **Juridische grond**

Het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn;

Het besluit van de Vlaamse Regering van 23 november 2012 tot wijziging van diverse bepalingen van het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn;

Het besluit van de Vlaamse regering van 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen, inzonderheid Titel 5, hoofdstuk 8 van het BVR BBC (art. 116 t.e.m.164) betreffende de waarderingsregels

#### **Regelgeving: bevoegdheid (bijzonder)**

Het besluit van de Vlaamse regering van 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen, inzonderheid artikel 116 waarbij bepaald wordt dat het uitvoerend orgaan de waarderingsregels vastlegt

### **Besluit**

---

#### **Artikel 1**

Het vast bureau stelt de waarderingsregels vast.

## Bijlagen

---

1. 2021\_waarderingsregels.docx

### Voor eensluidend uittreksel

algemeen directeur  
Anja Neels

burgemeester  
Walter Horemans

algemeen directeur

Anja Neels

burgemeester

Walter Horemans

# Samenvatting van de waarderingsregels

## 1. Beginsel

De waarderingsregels werden vastgesteld overeenkomstig :

-het besluit van de Vlaamse regering van 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen, inzonderheid artikel 116 waarbij bepaald wordt dat het uitvoerend orgaan de waarderingsregels vastlegt;

- het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn;

- het besluit van de Vlaamse Regering van 23 november 2012 tot wijziging van diverse bepalingen van het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn;

- het besluit van de Vlaamse regering van 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen, inzonderheid Titel 5, hoofdstuk 8 van het BVR BBC (art. 116 t.e.m.164) betreffende de waarderingsregels;

De waarderingsregels werden vastgesteld door het vast bureau op 6 mei 2021

Voor het activeren van aankopen wordt een onderscheid gemaakt tussen individuele goederen en collectieve goederen.

De individuele goederen worden per entiteit opgevolgd. Deze goederen hebben een belangrijke individuele waarde. Deze goederen zullen pas uit balans verdwijnen wanneer ze vervreemd worden. Ze worden in de balans opgenomen zelfs wanneer hun aanschaffingswaarde beneden de grenzen blijft, vermeld in de bijzondere waarderingsregels.

Volgende goederen worden alleszins als individueel goed in de boekhouding opgevolgd:

- Terreinen
- Gebouwen
- Bebouwde terreinen
- Rollend materiaal (personen- en bestelwagens)
- Ander materiaal (kunstwerken)

Collectieve goederen zijn eerder van geringe waarde en komen meestal in grote hoeveelheden voor in het OCMW. De collectieve goederen worden opgedeeld in categorieën van goederen. De collectieve goederen worden opgenomen in de boekhouding per jaar van verwerving, en worden uitgeboekt in het jaar volgend op het laatste jaar van afschrijving.

De afschrijvingen worden steeds berekend op basis van een volledig jaar en de eerste afschrijving wordt geboekt in het jaar van ingebruikneming van het activum. De afschrijvingen gebeuren steeds lineair.

## Oprichtingskosten



Oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen, behoudens volgende kosten die worden geactiveerd:

### **Herstructureringskosten**

De herstructureringskosten werden [geactiveerd] [niet geactiveerd] in de loop van het boekjaar;

zo ja, dan wordt dit als volgt verantwoord:

#### Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden geactiveerd vanaf een bedrag van € 2.500,00 per investeringsproject en voor zover er een nuttigheid van meer dan één jaar bestaat. Aanvullende aankopen op een eerdere investering worden ongeacht het bedrag geactiveerd indien de resterende afschrijvingstermijn meer dan 1 jaar bedraagt.

Het bedrag aan immateriële vaste activa omvat geen kosten van onderzoek en ontwikkeling.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden geactiveerd vanaf een bedrag van € 2.500,00 per investeringsproject en voor zover er een nuttigheid van meer dan één jaar bestaat. Aanvullende aankopen op een eerdere investering worden ongeacht het bedrag geactiveerd indien de resterende afschrijvingstermijn meer dan 1 jaar bedraagt.

### **Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar**

<b>De vaste activa worden als volgt afgeschreven:</b>	
1. Oprichtingskosten	worden afgeschreven over 5 jaar
2. Herstructureringskosten	
3. Immateriële vaste activa	worden afgeschreven over 5 jaar
4. Terreinen	worden niet afgeschreven
5. Gebouwen	worden afgeschreven over 33 jaar, dit is 1/33ste per jaar
6. Houten bouwconstructies	worden afgeschreven over 15 jaar
7. Medische installaties	worden afgeschreven over 5 jaar
8. Niet medische installaties	worden afgeschreven over 10 jaar
9. Meubilair	worden afgeschreven over 10 jaar
10. Computeruitrusting	wordt afgeschreven over 3 jaar, dit is 1/3de per jaar

11. Rollend Materieel	worden afgeschreven over 5 jaar
12. Verbeteringswerken	worden afgeschreven over 10 jaar
13. activa in leasing	over dezelfde termijn als gelijkaardige activa in eigendom
Voor materiële vaste activa waarvan de gebruiksduur niet is beperkt, wordt slechts tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding	

Volgende aanvullende en/of uitzonderlijke afschrijvingen werden geboekt ingevolge de aangegeven redenen:

nihil

Financiële vaste activa

In de loop van het boekjaar werden geen deelnemingen geherwaardeerd;

zo ja, dan wordt deze waardering als volgt verantwoord:

nihil

**Vorraden**                geen

### **Vorderingen**

Vorderingen worden in de balans opgenomen voor hun nominale waarde. Op de vorderingen worden waardeverminderingen toegepast, als er over het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de inbaarheid hiervan. De volgende procedure voor de registratie van de waardeverminderingen is van toepassing:

Van zodra er over het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de inbaarheid hiervan, wordt door de ontvanger de gehele vordering opgenomen onder de rubriek "dubieuze debiteuren". De boeking onder de rubriek "dubieuze debiteuren" wordt verantwoord in het eerstvolgend driemaandelijks financieel rapport waarin deze boeking voor het eerst werd toegepast.

wanneer op basis van de vervaldagenbalans blijkt dat een vordering voor meer dan 24 maanden openstaat wordt een waardevermindering geboekt voor 50%

wanneer op basis van de vervaldagenbalans blijkt dat een vordering voor meer dan 36 maanden openstaat wordt een waardevermindering geboekt voor 75%

wanneer op basis van de vervaldagenbalans blijkt dat een vordering voor meer dan 48 maanden openstaat wordt een waardevermindering geboekt voor 90%

wanneer op basis van de vervaldagenbalans blijkt dat een vordering voor meer dan 60 maanden openstaat wordt een waardevermindering geboekt voor 100%

Waardeverminderingen op vorderingen worden steeds op een afzonderlijke rekening geregistreerd.

De ontvanger boekt als oninvorderbaar de ontheffingen en verminderingen die behoorlijk zijn toegestaan door de raad af door een daartoe bevoegd bijzonder comité, die hem kennis geven van deze beslissing. De vorderingen die als oninvorderbaar geboekt worden, worden op een beknopte wijze verantwoording een bij de rekening gevoegd verslag.

De ontvanger boekt als oninbare bedragen:

- de vorderingen die wegens materiële vergissingen vervallen.
- de bedragen te betalen door schuldenaren wiens insolventie bewezen is door onverschillig welke bewijsstukken, en die op voorstel van de ontvanger oninbaar werden verklaard door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn of een daartoe bevoegd bijzonder comité.

### **Schulden**

Schulden worden in de balans opgenomen voor hun nominale waarde. De passiva bevatten geen schulden op lange termijn zonder rente of met een abnormaal lage rente

### **Vastrentende effecten**

De vastrentende effecten worden gewaardeerd op grond van hun aanschaffingswaarde.

### **Geldbeleggingen en liquide middelen**

Geldbeleggingen en liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Andere**

Indien de waarderingsregels gewijzigd worden dient de invloed van deze wijziging op het vermogen de financiële positie en het resultaat van het centrum te worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening waarin de gewijzigde waarderingsregel voor het eerst wordt toegepast (artikel 15 Boekhoudbesluit).

Indien het centrum herstructureringskosten opneemt onder de activa moet in de toelichting verantwoord worden :

- a. dat het gaat om welbepaalde kosten die verband houden met ingrijpende wijzigingen in de structuur of de organisatie van het centrum.
- b. dat deze kosten een gunstig en duurzame invloed zullen hebben op kostenstructuur van het centrum (artikel 23 Boekhoudbesluit).

Bij de herwaardering van de materiële vaste activa wordt de geherwaardeerde waarde in de toelichting verantwoord in het jaar waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast (artikel 37 Boekhoudbesluit).

Bij de herwaardering van deelnemingen wordt de geherwaardeerde waarde in de toelichting verantwoord in het jaar waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast (artikel 42 Boekhoudbesluit).

Wanneer de kosten of opbrengsten in belangrijke mate worden beïnvloed door opbrengsten of kosten die aan een ander boekjaar moeten worden toegewezen, wordt daarvan melding gemaakt in de toelichting (artikel 60 Boekhoudbesluit).

Indien de vergelijkende bedragen van vorig boekjaar niet vergelijkbaar zijn mogen deze worden aangepast met het oog op de vergelijkbaarheid. In dat geval worden deze aanpassingen, behalve wanneer zij onbelangrijk zijn, in de toelichting vermeld en, onder verwijzing naar de betrokken rubriek toegelicht (artikel 61 Boekhoudbesluit).

# Overzicht van de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen



Jaarrekening 2020

Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)

Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

## Overzicht van de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rubriek	AR-omschrijving		Derde	Bedrag
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	KBC	Ivarem	327 491,96
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	KBC	Igemo	1 294 804,88
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Argenta	Iverlek	358 035.83
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Consortium Argenta - KBC	Zefier	19 642.86

# Verklaring materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven – jaarrekening 2020



Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels  
Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

Vanaf 2020 is er **één geconsolideerde jaarrekening** voor gemeente en OCMW samen. De gemeente en OCMW vormen samen 1 rapporteringsentiteit en maken een geïntegreerde jaarrekening.

## Uitgaven 2020

De bestedingsgraad van de exploitatie-uitgaven in 2020 is 88 %. Dit percentage is iets lager dan de voorgaande jaren.

De bestedingsgraad van de bezoldigingen ligt ook iets lager dan andere jaren, nl. 92%. De belangrijkste reden hiervan is dat een aantal openstaande functies niet of maar gedeeltelijk ingevuld werden. De korting op de responsabiliseringsbijdrage is ook een reden hiervan.

## Ontvangsten 2020

De realisatiegraad van 101 % leunt heel dicht aan bij de geraamde ontvangsten in het budget. De voornaamste bronnen van inkomsten, de opcentiemen op de personenbelasting en de opcentiemen op de onroerende voorheffing, werden aangepast in overeenstemming met de brieven van FOD Financiën in de laatste budgetwijziging.

De lagere realisatiegraad van 75% van ontvangsten uit werking is een gevolg van de minder ontvangsten door de coronamaatregelen. Wij hebben minder ontvangsten gehaald uit de verschillende retributies, zoals o.a. kermissen en markten en concessie van de cafetaria.

De hoger realisatiegraad van 113% op de andere operationele ontvangsten, zijn extra toelagen die het OCMW ontvangen heeft in het kader van de coronamaatregelen.

Per soort algemene rekening geeft dit :

		AR	Eindbudget	Rekening 2020	Bestedingsgraad
<b>Uitgaven</b>					
	Goederen en diensten	60/1	5 089 771	4 005 929	79%
	Bezoldigingen	62	8 398 195	7 749 035	92%
	Werkingsubsidies	649	2 046 462	1 940 700	95%
	Andere operationele uitgaven	640/7	25 851	17 285	67%
	Specifieke kosten sociale dienst	648	683 313	524 047	77%
	Financiële uitgaven	65	308 870	298 022	96%
	<b>Totaal</b>		<b>16 552 463</b>	<b>14 535 019</b>	<b>88%</b>
<b>Ontvangsten</b>					
	Ontvangsten uit werking	70	647 363	488 278	75%
	Fiscale ontvangsten	73	9 198 197	9 281 427	101%
	Werkingsubsidies	740	6 949 076	7 254 643	104%
	Ander operationele ontvangsten	741/8	193 786	218 092	113%
	Financiële ontvangsten	75	663 601	664 860	100%
	<b>Totaal</b>		<b>17 652 023</b>	<b>17 907 300</b>	<b>101%</b>

Per beleidsdomein geeft dit:

	Beleidsdomein	Eindbudget	Rekening 2020	Bestedingsgraad
<b>Uitgaven</b>				
	00 - Algemene financiering	363 434	340 658	94%
	01 - Organisatie	5 232 287	4 596 876	88%
	02 - Mens	3 678 723	3 423 248	93%
	<i>02 - Mens: onderwijs</i>	<i>2 642 596</i>	<i>2 564 345</i>	<i>97%</i>
	<i>02 - Mens: excl onderwijs</i>	<i>1 036 128</i>	<i>858 904</i>	<i>83%</i>
	03 - Ruimte	4 969 460	4 389 298	88%
	04 - Sociale dienstverlening	2 308 558	1 784 939	
	<b>Totaal</b>	<b>16 552 463</b>	<b>14 535 019</b>	<b>88%</b>
<b>Ontvangsten</b>				
	00 - Algemene financiering	13 095 657	13 086 776	100%
	01 - Organisatie	154 596	180 601	117%
	02 - Mens	2 434 119	2 406 340	99%
	<i>02 - Mens: onderwijs</i>	<i>2 354 058</i>	<i>2 359 747</i>	<i>100%</i>
	<i>02 - Mens: excl onderwijs</i>	<i>80 061</i>	<i>46 593</i>	<i>58%</i>
	03 - Ruimte	1 006 496	1 107 145	110%
	04 - Sociale dienstverlening	961 155	1 126 438	117%
	<b>Totaal</b>	<b>17 652 023</b>	<b>17 907 300</b>	<b>101%</b>

De overschotten in exploitatie uitgaven hebben het voordeel dat n.a.v. de rekening marge vrijkomt voor investeringen. Men mag echter niet uit het oog verliezen dat de afgelopen jaren de 2 grootste uitgaven posten van de budgetten, nl. goederen en diensten en de bezoldigingen, sterk zijn gestegen.

Men moet beseffen dat deze evolutie in het oog moet worden gehouden om voldoende marge te hebben om de toekomstige projecten te kunnen realiseren.

### Vergelijking met vorige jaren

Het verschil van 38% in de uitgaven t.o.v. 2019 wat betreft de werkingssubsidies is te verklaren door de geconsolideerde rekening gemeente-OCMW. Op deze uitgaven werd voordien de toelage aan het OCMW geboekt. Deze is nu weggevallen en vervangen door een tussenkomst op basis van de algemene boekhouding, welke geboekt wordt op de specifieke kosten sociale dienst, die dan ook stijgen met 1182%.

	2018	2019	Groei 2019	2020	Groei 2020
Goederen en diensten	3 918 895,43	4 119 422,87	5%	4 005 929,20	-3%
Bezoldigingen	7 771 966,49	7 729 557,32	-1%	7 749 034,81	0%
Werkingssubsidies	3 378 989,52	3 124 513,16	-8%	1 940 700,17	-38%
Andere operationele uitgaven	50 559,35	86 887,22	72%	17 285,32	-80%
Specifieke kosten sociale dienst	2 748,99	40 870,03	1387%	524 047,39	1182%
Financiële uitgaven	317 227,00	307 556,00	-3%	298 022,28	-3%
<b>Totaal</b>	<b>15 440 386,78</b>	<b>15 408 806,60</b>	<b>0%</b>	<b>14 535 019,17</b>	<b>-6%</b>

De ontvangsten uit retributies in vergelijking met 2019 zijn gedaald met 42% en de ontvangsten uit belastingen zijn gestegen met 42%. Dit is te verklaren door de aanpassing van de retributie en belasting reglementen bij de aanvang van de nieuwe legislatuur in 2020.

	2018	2019	Groei 2019	2020	Groei 2020
Ontvangsten uit werking & Recuperatie kosten OCMW	222 753,91	170 690,00	-23%	86 858,04	-49%
Retributies GEM	532 714,00	690 485,00	30%	401 798,35	-42%
Gemeentebelasting	925 434,00	914 838,00	-1%	1 301 441,38	42%
Opcentiemen onroerende voorheffing	3 474 149,00	3 637 071,00	5%	3 702 794,96	2%
Opcentiemen personenbelasting	3 448 279,00	4 159 920,00	21%	4 094 952,40	-2%
Opcentiemen voertuigen	185 153,00	189 713,00	2%	181 859,52	-4%
Subsidies	7 395 197,20	7 408 487,86	0%	7 254 643,46	-2%
Ander ontvangsten	157 229,24	146 873,34	-7%	218 091,86	48%
Financiële ontvangsten	700 436,71	692 460,40	-1%	664 860,49	-4%
<b>Totaal</b>	<b>17 041 346,06</b>	<b>18 010 538,60</b>	<b>6%</b>	<b>17 907 300,46</b>	<b>-1%</b>



## Investerings 2020

De verschillen budget/rekening zijn groot, ze hebben te maken met de snelheid van uitvoering van investeringsprojecten. De transactiekredieten die door een latere opstart van een project of door een tragere uitvoering niet gebruikt werden in 2020 zijn overgedragen naar 2021.

Van de 11 466 629 euro uitgaven ingeschreven in het eindbudget in 2020, werd er 5 221 534 euro effectief uitgegeven in de jaarrekening. We hebben we een realisatiegraad van 46 %.

Uitgaven	AR	Eindbudget	Rekening 2020	Realisatiegraad
Investerings in financiële vaste activa	28	383 474	382 553	100%
Terreinen en gebouwen	220/3-9	4 592 533	1 813 517	39%
Wegen en overige infrastructuur	224/8	5 070 016	2 008 594	40%
Roerende goederen	23/4	371 078	223 055	60%
Vaste activa - leasing of op grond van een soortgelijk recht	25	635 877	608 391	96%
Immateriële vaste activa	21	100 000	40 435	40%
Toegestane investeringssubsidies	664	313 650	144 989	46%
<b>Totaal</b>		<b>11 466 629</b>	<b>5 221 534</b>	<b>46%</b>

Een groot deel van deze niet gerealiseerde uitgaven is te wijten aan niet opgestarte projecten, uitgestelde, lopende projecten of afgesloten projecten met een overschot op het budget. De belangrijkste projecten :

- Bouw van het NAC : Uitstel door een juridische procedure
- Fietspad Hemelshoek: Gunning en uitvoering in 2021
- Studieopdrachten voor fietspaden Smidsstraat en Itegembaan zijn nog niet opgestart
- Buitengewoon onderhoud nog niet uitgevoerd: zonnewering school Heikant, luifel magazijn,
- Restauratie dodenhuisje : nog niet opgestart.
- Ontwerper voor restauratie van BKO werd nog niet aangesteld
- Kardinaal Cardijnplein: project afgesloten met overschot
- Openbare verlichting werd overgedragen.

Uiteraard heeft de vertraging van de investeringen een grote impact op het moment dat de leningen dienen te worden opgenomen, met de op dat moment van toepassing zijnde intrestvoeten en marges. De BBC regelgeving voorziet dat leningen pas worden aangegaan wanneer dit nodig is vanuit liquiditeitsstandpunt.

Door het ambitieuze investeringsprogramma van de gemeente kan dit tot grote pieken leiden wanneer de effectieve investeringen samenvallen. Dit dient te worden bewaakt.

De investeringsontvangsten hebben een realisatiegraad van 30%. De lage realisatiegraad van de investeringssubsidies is te wijten aan de vertraging in de uitvoering van de projecten.

<b>Ontvangsten</b>	<b>AR</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Rekening 2020</b>	<b>Realisatiegraad</b>
Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180	1 574 969	194 354	12%
Verkoop van materiële vaste activa - Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	2*	495 015	355 015	72%
Verkoop van financiële vaste activa - Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	281	44 375	22 250	50%
Verkoop van materiële vaste activa - Overige MVA - Onroerende goederen	260/4	-	-	-
Diverse vorderingen m.b.t. investeringen	4952	80 694	80 694	100%
<b>Totaal</b>		<b>2 195 053</b>	<b>652 313</b>	<b>30%</b>

## Kosten of opbrengsten met een buitengewone invloed op het resultaat van het boekjaar: jaarrekening 2020



Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels  
Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

### Verklaring:

Uiteindelijk en ondanks Corona eindigt het resultaat van de jaarrekening een stuk positiever dan voorzien was in het meerjarenplan. De exploitatieontvangsten houden stand en verhogen zelfs met 255 277 € terwijl de exploitatie-uitgaven een pak lager liggen (2 017 444€ minder). Dit resulteert uiteindelijk in volgende resultaten

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Beschikbaar budgettair resultaat	9 441 735	2 590 773
Autofinancieringsmarge	3 081 541	774 159

Er zijn er geen specifieke kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het jaar en het overschot of tekort van het boekjaar.

Jaarrekening 2020

Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels  
Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

**Overdrachten Gemeente**

Raming omschrijving	Overdracht naar 2021	Actie	AR	Beleidsveld	Verantwoordelijke	U/O	Dienst
Ereloon gebouwen voor sport, cultuur, eredienst in aanbouw - gemeenschapsgoederen	160 791,95	AC030103	22103107	0742	Vicky Daems	U	VT
Bebouwde terreinen in uitvoering - gemeenschapsgoederen	33 208,55	AC030503	22200007	0680	Eveline Vande Vyvere	U	VT
Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	15 000,00	AC040504	24100000	0945	Sofie Wouters	U	BKO
Nieuwbouw BKO Heikant	8 538,75	AC040505	22100007	0945	Vicky Daems	U	BKO
Erelonen BKO Heikant	60 000,00	AC040505	22100107	0945	Vicky Daems	U	BKO
Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	85 890,42	AC080101	22100007	0800	Vicky Daems	U	TD
Speeltuigen	20 000,00	AC080101	24440000	0800	Wim Van Dessel	U	OND
Materieel aankoop	3 000,00	AC080101	23400000	0800	Vicky Daems	U	TD
Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud in uitvoering	71 253,49	AC080101	22100007	0119	Ronny Orlians	U	TD
Speelverdieping	20 000,00	AC080101	24400000	0800	Vicky Daems	U	TD
Bebouwde terreinen in uitvoering - gemeenschapsgoederen	3 353,47	AC080101	22200007	0800	Vicky Daems	U	TD
Administratieve gebouwen in aanbouw - gemeenschapsgoederen NAC	232 377,28	AC080102	22101007	0119	Vicky Daems	U	OW
Studies ter voorbereiding Nieuw Administratief Centrum	59 564,84	AC080102	21000007	0119	Vicky Daems	U	OW
Buitengewone onderhouds- en herstellingswerken voor de wegen	683 789,77	AC100101	22403017	0200	Vicky Daems	U	TD
Ereloon bestrijdings- en overlagingenwerken en BSGV	6 389,93	AC100101	22403117	0200	Vicky Daems	U	TD
Fietspadensubsidies	415 446,07	AC100204	15031300	0200	Vicky Daems	O	OW
Ereloon fietspaden	48 640,04	AC100204	22498107	0200	Vicky Daems	U	OW
Fietspaden	2 000 000,00	AC100204	22498007	0200	Vicky Daems	U	OW
Ereloon fietspad N-10: onteigening	18,00	AC100204	22498207	0200	Vicky Daems	U	OW
Onteigening fietspaden	21 462,22	AC100204	22020007	0200	Vicky Daems	U	OW
Erelonen aanleg Broekweg	2 500,00	AC100301	22498107	0200	Patrick Govaerts	U	OW
Aankoop gronden/huizen Legrellestraat en opportuniteiten	350 479,83	AC100302	22000007	0600	Geert Verrelst	U	OMG
Ereloon heraanleg kerkomgeving, Pastorijstraat en Ballaarweg	7 277,50	AC100303	22498117	0200	Vicky Daems	U	OW
Heraanleg kerkomgeving , Pastorijstraat en Ballaarweg	160 640,36	AC100303	22498017	0200	Vicky Daems	U	OW
Aanleg belevingspark Berlaarhof	95 060,27	AC100305	22000017	0680	Jo Martens	U	OMG
Ereloon ontwerp belevingspark Berlaarhof	20 000,00	AC100305	22000117	0680	Jo Martens	U	OMG
Ereloon renovatie Sint Pieter	797,80	AC100307	22199107	0790	Nils Serneels	U	OW
Renovatie Sint Pieter	1 087 260,82	AC100307	22199007	0790	Nils Serneels	U	OW
Kerk Sint Pieter, investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op KT van hogere overheden voor gebouwen	833 153,81	AC100307	15031300	0790	Nils Serneels	O	OW
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	132 015,48	AC100307	15000000	0790	Nils Serneels	O	OW
Kardinaal Cardijnplein, Heideroosstraat, Melkouwenstw	118 094,18	AC100308	22498007	0200	Patrick Govaerts	U	OW
Ereloon Kardinaal Cardijnplein, Heideroosstraat, Melkouwenstw	26 984,32	AC100308	22498107	0200	Patrick Govaerts	U	OW
Aanleg uitbreiding geboortebos	25 000,00	AC120101	22000017	0680	Jo Martens	U	OMG
Aanleg uitbreiding geboortebos - Erelonen ontwerp	5 000,00	AC120101	22000117	0680	Jo Martens	U	OMG
Restauratie dodenhuisje	50 000,00	AC120101	22100007	0990	Nils Serneels	U	OMG
Columbariumnissen	1 857,54	AC120101	22830000	0990	Vicky Daems	U	OW
Aanleg hondenweide Ebroek	99 694,00	AC120202	22000017	0680	Jo Martens	U	OMG
Aanleg hondenweide - Erelonen ontwerp	17 833,66	AC120202	22000117	0680	Jo Martens	U	OMG
Toegestane investeringsubsidies	168 661,04	AC130106	66400000	0750	Eveline Vande Vyvere	U	VT
Informatica - gemeenschapsgoederen	34 376,87	AC130302	24100000	0119	Kris Banken	U	IS
Informatica - gemeenschapsgoederen	675,94	AC130302	24100000	0703	Kris Banken	U	IS
Informatica - gemeenschapsgoederen	872,96	AC130302	24100000	0800	Kris Banken	U	IS
Informatica - gemeenschapsgoederen	9 439,00	AC130302	24100000	0945	Kris Banken	U	IS
Informatica - gemeenschapsgoederen	1 447,66	AC130302	24100000	0119	Kris Banken	U	IS
Materieel aankoop: AED toestellen	8 000,00	AC130503	23400000	0742	Peter Vochten	U	IS

**Overdrachten OCMW**

Raming omschrijving	Overdracht naar 2021	Actie	AR	Beleidsveld	Verantwoordelijke	U/O	Dienst
Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering	350 000,00	AC080101	22100007	903	Vicky Daems	U	OW
Openbare verkoop Wipstraat 8	140 000,00	AC080104	22100000	903	Geert Verrelst	O	LEV

# Documentatie van de jaarrekening 2020



Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels  
Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

## Overzicht

Totaaloverzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)

Toegestane werkings- en investeringssubsidies (gemeente en OCMW)

Samenstelling beleidsdomeinen

Overzicht verbonden entiteiten

Personeelsinzet

Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Bovenstaande documenten kunnen op de website van Berlaar geraadpleegd worden:

<https://www.berlaar.be/jaarrekening>

## 5. Bijlagen



Jaarrekening 2020

Gemeente (0207.537.339) en OCMW Berlaar (0212.239.859)  
Markt 1, 2590 Berlaar

Algemeen directeur: Anja Neels

Waarnemend financieel directeur: Geert Verrelst

### Overzicht

Overzicht kosten gemeentelijk onderwijs (evolutie opleg)

Overzicht kosten en opbrengsten milieu

Overzicht kosten BKO (evolutie opleg)

Overzicht algemene subsidies en subsidies per vereniging

Gemeentelijk onderwijs exploitatie 2020	2020		2019		2018		2017		2016		2015	
gewone ontvangsten												
prestaties	6 066,47		39 682,06		33 436,63		22 190,97		37 522,06		29 527,09	
overdrachten	2 353 680,73		2 258 649,26		2 151 413,58		2 186 791,82		2 100 365,46		2 003 771,44	
<b>totaal ontvangsten</b>		<b>2 359 747,20</b>		<b>2 298 331,32</b>		<b>2 184 850,21</b>		<b>2 208 982,79</b>		<b>2 137 887,52</b>		<b>2 033 298,53</b>
gewone uitgaven												
personeel	2 204 895,64		2 179 961,39		2 026 854,59		2 059 981,16		1 949 586,47		1 880 571,20	
werkingskosten	324 244,78		348 390,72		341 500,90		333 719,17		297 080,82		204 199,25	
overdrachten	221,15		2 466,96		1 304,93		1 204,64		1 582,12		1 644,64	
<b>totale uitgaven</b>		<b>2 529 361,57</b>		<b>2 530 819,07</b>		<b>2 369 660,42</b>		<b>2 394 904,97</b>		<b>2 248 249,41</b>		<b>2 086 415,09</b>
<b>totale opleg naar onderwijs</b>		<b>169 614,37</b>		<b>232 487,75</b>		<b>184 810,21</b>		<b>185 922,18</b>		<b>110 361,89</b>		<b>53 116,56</b>
kosten ten voordele van alle onderwijssnetten.												
midagtoezicht	21 198,52		19 269,88		19 311,08		17 443,06		15 205,70		15 445,86	
gemachtigde opzichters	7 807,70		11 391,15		13 104,65		11 292,70		11 466,30		10 771,90	
<b>opleg onderwijs : netoverschrijdend</b>		<b>29 006,22</b>		<b>30 661,03</b>		<b>32 415,73</b>		<b>28 735,76</b>		<b>26 672,00</b>		<b>26 217,76</b>
<b>opleg louter gemeentelijk onderwijs</b>		<b>140 608,15</b>		<b>201 826,72</b>		<b>152 394,48</b>		<b>157 186,42</b>		<b>83 689,89</b>		<b>26 898,80</b>
evolutie opleg		0,70		1,32		0,97		1,88		3,11		0,40

Vanaf schooljaar 2011-2012 is Hulshout trekker van de scholengemeenschap. In 2020 betaalt Berlaar 221,15 euro

Vanaf 2014 werd ook de patronale bijdrage op de lonen van het onderwijzend personeel geboekt in ontvangsten en uitgaven. Dit is neutraal.

De opleg is gedaald t.o.v. 2019 met 62 873,38 euro. Er enerzijds extra subsidies ontvangen voor Covid19. Door Covid19 waren er ook minder ontvangsten van tussenkomsten van ouders, maar er werden ook heel wat activiteiten geannuleerd. Het aantal leerlingen is bepalend voor de werkingssubsidies. De werkelijk ontvangen werkingssubsidies per lopend jaar verhoogd met specifieke subsidies.

Onderstaande kosten zijn niet mee opgenomen in de vergelijking.

In 2010 werd een lening van 1.195.000 euro aangegaan voor de school van Berlaar heikant. Gedurende 20 jaar zal hiervoor 59.750 euro kapitaal worden afgelost. De intrestlast is degressief. (niet in dit overzicht)

Sinds maart 2016 is de school De Stap opgeleverd. De totale investering in de bouw bedroeg 5.140.342 euro. Daarvan wordt 4.199.706 euro gesubsidieerd. Deze investeringskost wordt per kwartaal betaald over 30 jaar.

In 2020 bedroeg de financieringskost van De Stap, verhoogd met het onderhoudscontract, na aftrek van de subsidie :85 946,47 euro voor 4 kwartalen.



**Kostprijs vuil 2020 ( containerpark (cp) in gebruik sinds 22 februari 1998)**

	uitgave	saldo	ontvangst			
aankoop compostvaten	1 010	1 010	590	1 600	1 600	verkoop compostvaten
aankoop pmd-zakken	0	10 213	836	11 048	10 213	contantbel PMD
verkoop PMD-zak via verkooppunt	10 213				836	verkoop PMD zakken
aankoop roze zakken	0	22 184	-17 109	5 075	758	verkoop roze zakken
intergem bijdr verk roze zakken	6 318				4 318	contantbel roze zakken
ophalen verwerken gemenge plastic	15 866					
aankoop inco-zakken	0	2 960	3 298	6 258	1 298	verkoop inco-zakken
intergem bijdr verk inco-zakken	2 960				4 960	contantbel inco-zakken
sociale toelage	25 920	25 920	162 660	188 580	188 580	vaste belasting
ophalen en verwerken huisvuil	301 740	469 322	-27 057	442 264	428 110	contantbel huisvuil
vaste kosten restafval	95 460				14 154	daling bijdr per aansluitpunt
huur ondergrondse containers	26 468					
bijdrage werkingsko klantencontact	35 798					
intergem bijdr inning vaste afvalbelast	9 568					
verzekering Oct's	288					
grof vuil ophaling	2 076	2 076	226	2 302	2 302	contantbel grof vuil
oph en verw snoeihout op afroep	0	0	56	56	56	contantbel snoeihout
aankoop piekzakken	0	159	5 151	5 310	0	contantbel piekzakken
intergem bijdr verk piekzakken	159		0		5 310	verkoop piekzakken
kost plastic piekzak	0					
exploitatiekost cp	352 945	452 688	-313 517	139 172	103 651	contantbel CP
aanvoer afvalstoffen door gem	99 744				35 521	daling bijdr per bezoeker CP
papiervergoeding	6 649	6 649	-6 056	593	593	opbrengst oud papier
			4 633	4 633	4 633	verg textielinzameling
kringloopcentrum	7 413	7 413	-7 413			
kosten sanering stortplaats	20 429	20 928	-20 928			
ophaling en verw zakken asbestcement	499		0			
		<b>1 021 520</b>	<b>-214 630</b>	<b>806 890</b>		

De aanbiedingskost en de kost van het gewicht van het restafval wordt vanaf 2005 doorgerekend aan de burger via contantbelasting.

De opleg van de gemeente bleef aanzienlijk.

Vanaf 2014 wordt het principe de vervuiler betaalt doorgetrokken tot 75% van de kostprijs.

Het huisvuil werd in 2020 voor 79% betaald door de vervuiler. De exploitatiekost van het containerpark blijft een belangrijke kost voor de gemeente.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
totale uitgave gemeente	815 705	654 523	838 543	903 934	903 271	995 261	1 021 520
opleg door de gemeente	231 714	-36 856	132 786	193 593	194 133	240 814	214 630
	25,30%	-5,63%	15,84%	21,42%	21,49%	24,20%	21,01%

**Kinderopvang 2020**

	2020	2019	2018	2017	2016	2015
gewone ontvangsten						
prestaties	80 534,47	106 053,20	102 752,43	97 205,02	94 795,83	118 697,48
overdrachten	364 044,03	224 079,57	221 618,18	216 241,38	192 994,68	172 759,67
	444 578,50	330 132,77	324 370,61	313 446,40	287 790,51	291 457,15
gewone uitgaven						
personeel	387 557,31	388 305,92	382 836,99	408 492,77	461 230,48	381 729,17
werkingskosten	102 846,73	94 041,54	94 967,57	91 326,65	101 728,26	99 646,62
overdrachten						
	490 404,04	482 347,46	477 804,56	499 819,42	562 958,74	481 375,79
<b>saldo exploitatierekening</b>	<b>-45 825,54</b>	<b>-152 214,69</b>	<b>-153 433,95</b>	<b>-186 373,02</b>	<b>-275168,23</b>	<b>-189 918,64</b>
<b>evolutie opleg</b>	<b>0,30</b>	<b>0,99</b>	<b>0,82</b>	<b>0,68</b>	<b>1,45</b>	<b>3,06</b>
investerings	0	16 999,36 buitenspeeltuigen 111 255,62 renovatie BKO Heikant		0,00	35.802 meubelen en materialen 390 783,72 gebouw	815 962,25

De loonkost van de begeleiders wordt deels, 186 798,73 euro gesubsidieerd via Kind en Gezin (2018: 122 356 euro, 2019 124 822,22 euro).

Kind en Gezin betaalt 99 706,53 euro aan projectsubsidies in 2020, in 2017 : 96 232, in 2019 : 98 457 euro (voorheen : FCUD).

De ontvangsten bij de overdrachten in 2020 ligt een beduidend hoger dan in 2019. Dit heeft te maken met de extra Covid19 subsidies die werden verkregen.

Het gaat onder andere over subsidie voor de noodopvang BKO en een compensatiesubsidies die ontvangen werden.

Anderszijds zijn er bij de prestaties minder ontvangsten dan in 2019 en dit heeft vooral te maken met de minder inkomsten van de ouders doordat de kinderen minder naar de opvang zijn geweest door de Covid19.

De opleg van BKO t.o.v. van vorig jaar is sterk gedaald, dit door de meer inkomsten die specifiek voor BKO zijn ontvangen in kader van Covid19 terwijl de uitgaven in dezelfde lijn liggen als vorig jaar.



Chiro Sint-Rumoldus	12383,78	706,00	9038,00		2464,18	175,60	
Christelijke mutualiteit regio Mechelen-Turnhout	0,00						
Compostmeesters Berlaar	0,00						
Cultuurhuis Station Balder VZW	2742,00		2592,00				150,00
C-Style vzw	0,00			1410,30			
Dance Feeling vzw	1953,30	543,00					
Davidfonds	626,00	176,00					450,00
De Berlaarse Wielewaal	735,00	674,00	61,00				
De Heikneuters	0,00						
De Tofkes vzw	1942,13	123,00			1698,12	121,01	
De Zolder vzw	1959,08	152,00	182,00		1516,98	108,10	
Dierenbescherming Mechelen vzw	0,00						
F.C. Berlaar-Heikant vzw	13468,17	1369,00	10449,00	1650,17			
Fanf. Willen is Kunnen	4519,00	363,00	3606,00				550,00
Femina Berlaar-Centrum	1094,00	289,00	255,00				550,00
Femina Berlaar-Heikant	1300,00	469,00	281,00				550,00
Footballclub De Weerdt vzw	3033,09	289,00	1980,00	764,09			
Forza Juno	0,00						
Gidsen -St.Lucia vzw	2437,01	476,00			1830,56	130,45	
Golfbijlart Centrum	0,00						
Groen Berlaar	0,00						
Heik.Bierliefhebbers	2890,00	1129,00	1211,00				550,00
Heikantse Jeugd Toneel	1573,00	215,00	1208,00				150,00
Heikantse Kreatieven	319,00	169,00					150,00
Hondenschool Pallieter vzw	5239,54	1796,00	2458,00	985,54			
Jeugdensemble Sinte-Cecilia	853,64				796,86	56,78	
Jeugdfanfare Willen is Kunnen	443,58	47,00			370,20	26,38	
Jeugdhuis Den Bokaal	408,00		408,00				
Jumpxtreme	2247,00	423,00	1824,00				
K.L.J. Berlaar Jongens en Meisjes	10579,23	547,00	8061,00		1840,10	131,13	
Karateclub Berlaar vzw	1074,07	74,00		1000,07			
Kind en Preventie	0,00						
KD Berlaar	0,00						
Koninklijke Fanfare Sinte Cecilia vzw	1589,00	166,00	423,00				1000,00
Ferm Berlaar	1319,00	769,00					550,00
Ferm Heikant	1111,00	448,00	213,00				450,00
NB Heikant	5191,00	878,00	3763,00				550,00
ndelijke Gilde Centrum	1033,00	483,00					550,00
iv Sint-Pieter Berlaar	746,80	50,00	291,00	405,80			



WTC Centrum-Heikant	298,76				298,76					
Werking Eerste Gemeente	208,00	208,00								
Wiegwijs vzw	1102,00	63,00	39,00						1000,00	
ZOB	0,00									
Zz Cycling Team vzw	895,53	166,00	595,00		134,53					
Subsidies oude beroepen	0,00									
Speciaal										
<b>160905,00 totaal</b>	<b>25000,00</b>	<b>75000,00</b>	<b>33000,00</b>	<b>12398,24</b>	<b>883,51</b>	<b>1523,25</b>	<b>12850,00</b>	<b>250,00</b>		
<b>locale verenigingen</b>										

**Algemene subsidies**

<b>Toelagen aan particulieren</b>	<b>42 811,71</b>
viering 50 j. huwelijk (42)	3 150,00
viering 60 j. huwelijk (21)	1 575,00
viering 65 j. huwelijk (4)	300,00
viering 70 j. huwelijk (0)	0,00
viering 100 jarige (2)	150,00
Subsidie afkoppelingsbeleid	8 397,89
Subsidie kleine landschapselementen	1 580,96
Subsidie niet chemische onkruid	87,86
Subsidie hemelwatersysteem+infiltratie	1 650,00
Subsidie wegens incontinentie of andere medische redenen+onthaalouders of erkende opvanggezinmen	25 920,00
<b>Toelagen aan allerlei verenigingen</b>	<b>23 734,45</b>
VOC Herenthout vzw	1 500,00
vzw Feest Forward Bal der Zomer	11 000,00
Dierenbescherming	4 034,45
Jeugdhuis De Bokal	1 200,00
W.O.S.H. VZW	6 000,00

