

Provincie Vlaams – Brabant
Arrondissement Halle – Vilvoorde
Gemeente en OCMW Beersel
NIS 23003

Jaarrekening 2020

Gemeenteraad 30/06/2021

OCMW raad 30/06/2021

Gemeente- en OCMW-bestuur Beersel
Alsebergsteenweg 1046
1652 Alseberg
Algemeen directeur: Hilde Devisch
Financieel directeur: Viviane Aucremanne

Inhoudsopgave

Kengetallen 2020

De beleidsevaluatie

- Doelstellingenrealisatie

De Financiële nota

- de doelstellingenrekening (schema J1)
- de staat van financieel evenwicht (schema J2)
- de realisatie van de kredieten (schema J3)
- de balans per 31/12/2020 (schema J4)
- de staat van opbrengsten per 31/12/2020 (schema J5)

De toelichting van de jaarrekening

- overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
- overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
- de investeringsprojecten (schema T3)
- overzicht van de financiële schulden (schema T4)
- overzicht van de financiële risico's
- documentatie bij de jaarrekening
- toelichting bij de balans (schema T5)
- de waarderingsregels
- de proef- & saldibalans per 31/12/2020
- detail van de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0)
- verklaring materiële verschillen
- toelichting van de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het tekort of overschot van het boekjaar
- overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

Kengetallen 2020

BEERSEL

KENGETALLEN BOEKJAAR 2020

	GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
Liquiditeiten			
 Kastoestand per 31/12/2020	30.870.894	23.590.494	7.280.400
Openstaande vorderingen op KT	3.573.001	2.525.508	1.047.493
Openstaande schulden op KT	7.827.107	6.951.247	875.860
* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC			
Exploitatie			
 * Exploitatieontvangsten in het boekjaar	43.869.190	37.605.552	6.263.638
* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	36.580.574	28.895.671	7.684.903
Facturatie tussen gemeente en OCMW			
Saldo exploitatie	7.288.616	8.709.881	-1.421.266
* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC			
Investerings			
 Desinvesteringen in het boekjaar	2.599.678	2.599.678	
Ontvangen investeringssubsidies	19.843	19.843	
Investerings in het boekjaar	6.612.502	6.612.502	
Toegestane investeringssubsidies	220.343	220.343	
Saldo investeringen	-4.213.324	-4.213.324	
Financiering			
 Nieuw aangegane leningen	1.934.547	1.934.547	
Terugvordering van toegestane leningen	246.005	192.938	53.067
Toegestane leningen	199.745	199.745	
Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
Vervroegde aflossing van leningen			
Periodieke aflossingen op leningen	1.165.486	979.540	185.946
Saldo financiering	815.322	948.201	-132.878
Openstaande schulden uit leningen	10.073.881	7.448.106	2.625.775
Leningen op rekening met vaste termijn			
Intresten op leningen	169.384	90.575	78.809
Budgettair resultaat van het boekjaar	3.890.614	5.444.758	-1.554.144
** Gecumuleerd budgettair resultaat	27.814.569	25.891.868	1.922.702
Autofinancieringsmarge	6.369.135	7.923.279	-1.554.144
Tussenkost in het tekort van het OCMW			
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner	1.098		
* Openstaande schuld per inwoner	398		

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

** vóór de tussenkost van de gemeente in het tekort van het OCMW

Beleidsvaluatie

In de beleidsvaluatie wordt de mate van realisatie van de prioritaire acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijhorende ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor het jaar 2020 weergegeven. Per actie wordt eveneens de verantwoording vermeld waarom een actie bijv. nog niet werd uitgevoerd.

De prioritaire acties zijn vastgelegd in het strategisch en financieel meerjarenplan 2020 – 2025 goedgekeurd in de gemeente- en OCMW-raad van 18/12/2019. De eerste aanpassing van dit meerjarenplan werd goedgekeurd in de OCMW- en gemeenteraad van 16/12/2020.

De raden worden op 2 momenten, m.n. in het opvolgingsrapport (OCMW- en gemeenteraad van 30/09/2020) en in de voorliggende jaarrekening gerapporteerd over de stand van zaken.

De acties kregen de volgende status toebedeeld op basis van de realisaties van 2020:

Wit	Niet relevant
Rood	Nog niet opgestart
Oranje	In voorbereiding
Geel	In uitvoering
Groen	Uitgevoerd

Hieronder wordt kort de stand van zaken van de prioritaire acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen weergegeven.

Prioritaire doelstelling openbare ruimte (2): Vanuit een duurzame, innovatieve langetermijnvisie realiseert Beersel initiatieven op vlak van (combi)mobiliteit, natuur- en groenbeheer, verkeersveiligheid, waterbeheersing, behoud van de open ruimte en waardering van de woonbuurten. Beersel zet in op een duurzame, innovatieve en toegankelijke infrastructuur en patrimonium.

Actieplan (5): We geven extra aandacht aan voet- en fietspaden en trage wegen.

Actie

AC000014	We investeren in aanleg en vernieuwing van en voet- en fietspaden.
----------	--

Actieplan (6): We zorgen voor veilige en vlotte verplaatsingen voor alle weggebruikers waarbij we oog hebben voor de kwaliteit van onze leefomgeving.

Acties

AC000015	We zorgen voor veilige voorzieningen naar scholen en tussen woonkernen.
AC000016	We sensibiliseren en gebruiken handhaving om de leefomgeving te verbeteren.
AC000017	We overleggen met burgers, belangengroepen, buurgemeenten.
AC000018	We werken aan een goed openbaar vervoerbereikbaarheid.
AC000019	We werken maximaal het vrachtverkeer uit de dorpskernen en van de gewestwegen.

Prioritaire doelstelling welzijn en zorg (4): Alle inwoners vinden gemakkelijk de weg naar de dienst- en hulpverlening binnen zorg, gezondheid en welzijn en kunnen hier gebruik van maken volgens hun objectieve noden zonder drempels.

Actieplan (34): We werken aan zelfredzaamheid en zelfstandigheid door burgers te versterken.

Acties

AC000083	We ontwikkelen samen met partners een project rond zelfstandig wonen.
AC000084	We integreren de werking van Bezoek- en telefoonSTER.

Actieplan (35): We passen onze dienstverlening en werkwijze aan i.k.v. de eerstelijnszone, de proactieve hulp- en dienstverlening en buurtwerking.

Acties

AC000085	De diensten 'zorg en welzijn' stemmen de werking af op de eerstelijnszone.
AC000086	We onderzoeken de mogelijkheid om sociale contactplaatsen te voorzien voor activiteiten
AC000087	We vertalen het proactief en buurtgericht werken in diensten en functies.
AC000088	We bouwen een nieuw woonzorgcentrum.
AC000089	We onderzoeken de mogelijke bestemmingen voor de oudbouw.
AC000090	We implementeren de nieuwe werking van de maaltijdbedeling.

Actieplan (36): We nemen onze regierol op het vlak van lokaal beleid op.

Acties

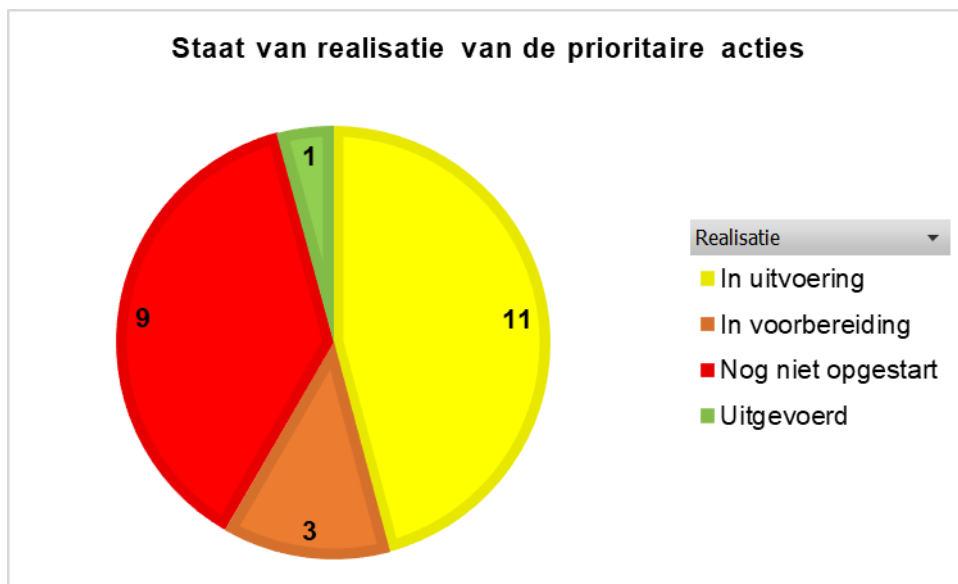
AC000091	We zorgen voor voldoende plaatsen in thuiszorg & kinderopvang.
AC000092	We zetten in op samenwerkende onthaalouders.
AC000093	We stemmen buitenschoolse kinderopvang af op buitenschoolse activiteiten.
AC000094	We bouwen de omgeving van de kerk van Lot uit tot een sociale plek.
AC000095	We versterken Huis van het kind als centrale lokale actor in het gezinsbeleid.

Actieplan (37): We realiseren een geïntegreerd breed onthaal (GBO) binnen de 1^e-lijnszone Zennevallei gericht op kwetsbare gezinnen.

Acties

AC000096	We ontwikkelen een digitaal aanmeldpunt op niveau van de eerstelijnszone Zennevallei.
AC000097	We gaan op zoek naar de meest kwetsbare doelgroep.
AC000098	We richten een structureel overleg in tussen het CAW, DMW en het sociaal huis.
AC000099	We komen tot een gezamenlijke visie, geënt op deze van de eerstelijnszone.
AC000100	We bevragen de doelgroep en de toeleiders om drempels weg te werken.

De staat van realisatie schematisch voorgesteld:



Van de 24 prioritaire acties zijn er 3 acties met de status “in voorbereiding” en 11 acties met de status “in uitvoering”. Deze acties zijn gepland met een looptijd van de gehele legislatuur. Er wordt gedurende de 6 jaar aan gewerkt en de vooruitgang van deze acties wordt dan uitgebreid weergegeven.

9 van de prioritaire acties hebben de status “nog niet opgestart”. De Covid-19 pandemie is meestal de reden voor het nog niet opstarten van deze acties. Dit wil niet zeggen dat er helemaal niets is gebeurd. Integendeel, in de plaats ervan zijn er alternatieven uitgevoerd zoals Beersel helpt, brontracing en quarantainecoaching, een telefoonactie naar de 65+-ers, ondersteuning van het triagecentrum,...

1 van de prioritaire acties werd uitgevoerd in 2020.

Beleidsevaluatie

2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 51438 Alg. 4040101897 / EK 21168 IK 10020

Beersel GEM (0207.506.358)

Alsebergsteenweg 1046, 1652 Beersel

Algemeen directeur:: Hilde Devisch

Beersel OCMW (0212.238.473)

H. Torleylaan 13, 1654 Beersel

Financieel directeur:: Viviane Aucremanne

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: LOK

Lokaal bestuur Beersel

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	36.580.574	38.156.343	39.344.950
Ontvangsten	43.869.190	43.892.685	42.844.356
Saldo	7.288.616	5.736.343	3.499.406
Investerings			
Uitgaven	6.832.844	9.549.103	8.183.134
Ontvangsten	2.619.520	2.757.347	2.492.000
Saldo	-4.213.324	-6.791.756	-5.691.134
Financiering			
Uitgaven	1.312.163	1.500.515	2.093.946
Ontvangsten	2.127.485	2.249.002	329.365
Saldo	815.322	748.487	-1.764.581

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

Vanuit een duurzame, innovatieve langetermijnvisie realiseert Beersel initiatieven op vlak van (combi)mobiliteit, natuur- en groenbeheer, verkeersveiligheid, waterbeheersing, behoud van de open ruimte en waardering van de woonbuurten. Beersel zet in op een duurzame, innovatieve en toegankelijke infrastructuur en patrimonium.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.899.584	5.283.131	5.571.061
Ontvangsten	1.598.951	2.000.715	1.360.509
Saldo	-3.300.633	-3.282.416	-4.210.552
Investerings			
Uitgaven	5.656.125	7.818.149	5.460.010
Ontvangsten	1.896.529	2.235.747	367.500
Saldo	-3.759.596	-5.582.402	-5.092.510
Financiering			
Uitgaven	148.294	306.460	0
Ontvangsten	1.934.547	2.063.514	0
Saldo	1.786.254	1.757.054	0

Prioritair actieplan: AP000005

We geven extra aandacht aan voet- en fietspaden en trage wegen

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	255.469	1.025.000	1.465.000
Ontvangsten	0	275.000	325.000
Saldo	-255.469	-750.000	-1.140.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000014

We investeren in de aanleg van nieuwe en te vernieuwen voet- en fietspaden.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering:* * Met de opmaak van het nieuwe mobiliteitsplan zal er een actieplan opgesteld worden met prioriteiten en budgetten om naar het gewenste resultaat te werken (dit bevat: extra of bredere voet- en fietspaden, fietssuggestiestroken, fietsstraten, oversteken,...)

* We hielden verder overleg met studie bureau Vectris binnen het Strategisch Project Zennevallei omtrent de wenslijn (locatiebepaling) van de fietssnelweg F208. Laatste overleg vond plaats op 25/11/2020.

* De uitvoering van de fietssnelweg F20 werd afgewerkt. Er werd een opstartvergadering gehouden om de herinrichting aan Sashoek Lot, inclusief dynamische verkeerslichten voor de fietssnelweg en de Stationsstraat te bespreken. Deze ging door op 30/11/2020.

* De fietsinfrastructuur op een gedeelte van Breedveld en de rotonde met de Stationsstraat werd vernieuwd en verbeterd voor het comfort en de veiligheid van fietsers en voetgangers.

* Een gedeelte van de Bronstraat werd ingericht als schoolstraat om zo een veilige route te voorzien voor de actieve weggebruikers.

* In negociatie met de VLM en Erfgoed voor een veilige en comfortabele fietsroute langs de Molenbeek als alternatief voor de Alsebergsesteenweg/Steenweg naar Halle. Laatste overleg vond plaats op 09/10/2020

* Er werd overleg gepleegd met AWV en Sint-Victor Alseberg omtrent herinrichting Brusselsesteenweg met maximale aandacht voor zwakke weggebruikers en dus nieuwe voet- en fietspaden. Laatste overleg vond plaats op 26/10/2020.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	255.469	1.025.000	1.465.000
Ontvangsten	0	275.000	325.000
Saldo	-255.469	-750.000	-1.140.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000006

We zorgen voor veilige en vlotte verplaatsingen voor alle weggebruikers waarbij we oog hebben voor de kwaliteit van onze leefomgeving

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	-15.973	9.530	16.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	15.973	-9.530	-16.500
Investerings			
Uitgaven	28.798	54.000	55.000
Ontvangsten	0	22.500	22.500
Saldo	-28.798	-31.500	-32.500
Financiering			

Prioritaire actie: AC000015

We zorgen voor veilige voorzieningen naar en aan scholen en tussen woonkernen.

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

- Toelichting evaluatie:** *In uitvoering:* * Eenrichtingsverkeer (proefopstelling) in de Haakstraat zal bestendig worden en opgenomen in een aanvullend verkeersreglement, waardoor er minder autoverkeer(sluipverkeer) door de Kerkstraat komt (= schoolomgeving GBS en Sint-Victor Dworp).
- * Er zal een bestelling geplaatst worden voor octopusmateriaal in de Kerkstraat, er werd goedkeuring gegeven in de mobiliteitscel van 27/11/2020 (= schoolomgeving Sint-Victor Dworp).
- * Er werd een plaatsbesparend busschuilhuisje geplaatst op de Steenweg naar Halle, zodat er voldoende ruimte blijft voor voetgangers en fietsers en de wachtende reizigers toch beschermd worden.
- * De fietsinfrastructuur op een gedeelte van Breedveld en de rotonde met de Stationsstraat werd vernieuwd en verbeterd voor het comfort en de veiligheid van fietsers en voetgangers.
- * Een gedeelte van de Bronstraat werd ingericht als schoolstraat om zo een veilige route te voorzien voor de actieve weggebruikers.
- * Extra wegmarkeringen (woord 'SCHOOL') werden aangebracht in november in alle schoolomgevingen, ook op gewestwegen, dit volgens het Octopusplan 2.0 van de Voetgangersbeweging.
- * In negociatie met de VLM en Erfgoed voor een veilige en comfortabele fietsroute langsheen de Molenbeek als alternatief voor de Alsebergsesteenweg/Steenweg naar Halle. Laatste overleg vond plaats op 09/10/2020.
- * Nieuwe oversteekplaats voor voetgangers werd voorzien in de A. Denystraat in Lot.
- * Er werd overleg gepleegd met AWV en Sint-Victor Alseberg omtrent herinrichting Brusselsesteenweg met maximale aandacht voor zwakke weggebruikers. Laatste overleg vond plaats op 26/10/2020.
- * Er werd overleg gepleegd met AWV omtrent de veiligheid van de gewestwegen, inclusief de schoolomgevingen. Overleg vond plaats op 18/12/2020.
- * Een specifiek overleg met De Boomhut in Alseberg werd gehouden om de veiligheid aan deze school te verbeteren, overleg vond plaats op 16/09/2020.
- * Dit thema werken we volledig uit binnen het nieuwe mobiliteitsplan, waarbij een actieplan zal opgesteld worden met prioriteiten en budgetten om naar het gewenste resultaat te kunnen werken. Het laatste overleg met de scholen in dit kader vond plaats op 25/09/2020.
- * Er worden mobiele digitale snelheidsborden ingezet voor sensibilisering op cruciale punten.
- * Maandelijks organiseren we een mobiliteitscel, in samenwerking met de politie, waarbij klachten en problemen worden besproken en acties worden uitgevoerd.
- * De politiezone Zennevallei maakte een veiligheidsplan op waarin alle details zijn opgenomen mbt handhaving (bv: ze werken met kleurencodes om ongevallen in kaart te brengen en zo prioriteiten te bepalen voor snelheidscontroles).
- * Gemeenschapswachten treden op tegen foutief parkeren met GAS-boetes.
- * We onderzoeken de mogelijkheden om vanaf 2021 snelheidsovertredingen vast te stellen/te

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.101	1.030	7.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.101	-1.030	-7.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000016

We maken gebruik van sensibilisering en handhaving om de kwaliteit van onze leefomgeving te verbeteren.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering:* * Er werd beslist om niet tussen te komen in de kosten voor de nachtelijke bussen van De Lijn op oudejaar owv de geldende corona-maatregelen.
* Er worden mobiele digitale snelheidsborden ingezet voor sensibilisering op cruciale punten.
* Maandelijks organiseren we een mobiliteitscel, in samenwerking met de politie, waarbij klachten en problemen worden besproken en acties worden uitgevoerd.
* De politiezone Zennevallei maakte een veiligheidsplan op waarin alle details zijn opgenomen mbt handhaving (bv: ze werken met kleurencodes om ongevallen in kaart te brengen en zo prioriteiten te bepalen voor snelheidscontroles).
* Gemeenschapswachten treden op tegen foutief parkeren met GAS-boetes.
* We onderzoeken de mogelijkheden om vanaf 2021 snelheidsovertredingen vast te stellen/te verbaliseren via GAS-boetes.

Prioritaire actie: AC000017

We overleggen met burgers, belangengroepen, buurgemeenten.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering:* * De intergemeentelijke studie omtrent de vrachtwagenproblematiek (en meer specifiek vrachtwagenparkeren) door Quares is nog steeds lopende, op 01/12/2020 ging de 3de stuurgroep door.
* We hielden regelmatig individueel overleg met Halle, Sint-Pieters-Leeuw, Sint-Genesius-Rode en Drogenbos.
* We hielden een overleg met een actiecomité uit Lot op 17/09/2020.
* In kader van het nieuwe mobiliteitsplan werden volgende participatieavonden georganiseerd: 15/09 overleg focusgroep Ingendaal, 13/10 bespreking thema fietsbeleid, 22/10 bespreking thema sluipverkeer, 3/12 focusgroep Ingendaal, 25/09 met de scholen voor bespreking thema schoolomgevingen.
* We houden regelmatig overleg met de fietsersbond. Laatste overleg vond plaats op 09/12/2020.
* Via de maandelijkse mobiliteitscel bespreken we klachten/voorstellen van burgers, waarna zij steeds een antwoord van ons ontvangen.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-500
Investerings			
Uitgaven	28.798	54.000	45.000
Ontvangsten	0	22.500	22.500
Saldo	-28.798	-31.500	-22.500
Financiering			

Prioritaire actie: AC000018

We werken aan een goed openbaar vervoerbereikbaarheid (deelname vervoerregio, parkeerbeleid).

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering:* * De Vervoerregio Vlaamse Rand werkte een nieuw openbaar vervoerplan uit. Dit voorstel werd gestemd op de vervoerregioraad Vlaamse Rand van 01/12/2020 en behaalde onvoldoende stemmen. Dit sluit aan bij het besluit genomen door het college op 04/11/2020 om geen goedkeuring te geven aan het voorgestelde openbaar vervoerplan.

* Het contract met JC Decaux (busschuilhuisjes) loopt nog door.

* In zitting van 1 juli 2020 heeft het college van burgemeester en schepenen de overeenkomst van derde betaler tussen de gemeente Beersel en De Lijn voor procentuele tussenkomst van 50% op abonnementen voor Beerselse jongeren geboren in 2002-2003 of 2004 (Buzzy Pass) goedgekeurd.

* 5x5 fietskluizen werden begin december geleverd en geplaatst in de stationsomgevingen.

* Er werden nieuwe busschuilhuisjes geplaatst op Hoogstraat in Beersel en op de Steenweg naar Halle in Alsemberg. Aan de Zoniënwoodlaan kwam er een bijkomend busschuilhuisje.

* De studie van de Werkmaatschappij omtrent een Park&Ride in Lot is nog steeds lopende. Er werd een overleg georganiseerd op 21/10/2020.

* Stad Halle stelde een nieuw parkeerplan voor (betalend), dit kan een invloed hebben op onze stationsomgevingen. We volgen dit op en nemen actie indien nodig. Halle presenteerde ons de plannen op 19/11/2020.

* Binnen de opmaak van het Regionaal Mobiliteitsplan binnen de vervoerregio, maar ook binnen het Strategisch Project Zennevallei werken we aan het realiseren van Mobipunten (Hoppin punten).

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-10.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000019

We weren maximaal het vrachtverkeer uit onze dorpskernen en van de gewestwegen. We werken hiervoor samen met de omliggende gemeente en het Vlaams Gewest.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering:* * Binnen de opmaak van het nieuwe mobiliteitsplan zal een nieuw vrachtroutenetwerk opgesteld worden en maatregelen om dit af te dwingen (in opmaak).
* binnen de opmaak van het Regionaal Mobiliteitsplan van de Vlaamse Rand werken we binnen onze vervoerregio mee aan de uitwerking van oa het thema vrachtverkeer.
* We maken deel uit van een intergemeentelijke studie omtrent de vrachtwagenproblematiek (in samenwerking met studiebureau Quares en Vectris). De laatste vergadering ging door op 01/12/2020 (3de stuurgroep). Er werden tellingen uitgevoerd op een aantal strategische locaties om de stromen in kaart te brengen en het effect te kunnen inschatten van toekomstige ingrepen.
* binnen het Strategisch Project Zennevallei wordt bekeken hoe de bedrijventerreinen in Lot en Huizingen kunnen ontsloten worden en welke ingrepen hiervoor nodig zijn (vb: nieuw tracé Zennestraat - aansluitingen op-en afrittencomplexen Beersel en Huizingen aanpassen). De laatste stuurgroep ging door op 25/11/2020.
* op het overleg met het Agentschap Wegen en Verkeer van 18 december 2020 werd bekeken welke de optimale routes zijn voor uitzonderlijk zwaar verkeer.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	-17.074	8.500	8.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	17.074	-8.500	-8.500
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.915.558	5.273.601	5.554.561
Ontvangsten	1.598.951	2.000.715	1.360.509
Saldo	-3.316.607	-3.272.886	-4.194.052
Investerings			
Uitgaven	5.371.858	6.739.149	3.940.010
Ontvangsten	1.896.529	1.938.247	20.000
Saldo	-3.475.329	-4.800.902	-3.920.010
Financiering			
Uitgaven	148.294	306.460	0
Ontvangsten	1.934.547	2.063.514	0
Saldo	1.786.254	1.757.054	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004

Alle inwoners vinden gemakkelijk de weg naar de dienst- en hulpverlening binnen zorg, gezondheid en welzijn en kunnen hier gebruik van maken volgens hun objectieve noden zonder drempels.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.476.913	6.459.840	6.990.443
Ontvangsten	5.386.357	5.184.123	5.336.851
Saldo	-1.090.555	-1.275.717	-1.653.592
Investerings			
Uitgaven	16.764	18.050	66.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-16.764	-18.050	-66.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000034

We werken aan zelfredzaamheid en zelfstandigheid door burgers te versterken.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.035	3.810	6.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.035	-3.810	-6.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000083

We ontwikkelen samen met onze partners een project rond zelfstandig wonen voor mensen met een fysieke, psychische of mentale problematiek.

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

Toelichting evaluatie: **Nog niet opgestart:** Deze actie zal nog niet opgenomen worden in 2020.

Prioritaire actie: AC000084

We integreren de werking van BezoekSTER en telefoonSTER om gebruikers gepaster te omkaderen en breiden het beleid rond eenzaamheid uit naar andere doelgroepen dan senioren.

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

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart: De feitelijke uitwerking kon in 2020 niet doorgaan door COVID. In beide golven werden wel alternatieven voorzien via Beersel Helpt. Hier werd vooral tijdens de eerste golf gebruik van gemaakt. In de tweede golf werd er extra aandacht besteed aan 65+'ers via de brontracing en quarantainecoaching, waarbij positieven werden opgebeld om enerzijds te zien of alle regels duidelijk zijn en anderzijds of ze ergens hulp mee nodig hebben. De overgrote meerderheid was goed omringd en had geen verdere hulp nodig. Tijdens de zomermaanden werd ook door middel van dorpelbezoeken toch een manier gezocht om de doelgroep verder pro-actief te bereiken. Vrijwilligers bezochten senioren die dit jaar 75 of 80 werden met een verkorte vragenlijst. Ten slotte kreeg iedereen ook in het najaar een aangepaste seniorengids en werden er vanuit de seniorenraad kaartjes verstuurd, waarop naast wensen ook nog de contactgegevens bij nood.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.035	3.810	6.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.035	-3.810	-6.500
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000035

We passen onze dienstverlening en werkwijze aan i.k.v. de eerstelijnszone, de proactieve hulp- en dienstverlening en buurtwerking.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-1.000
Investerings			
Uitgaven	12.100	6.050	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.100	-6.050	0
Financiering			

Prioritaire actie: AC000085

De diensten binnen zorg en welzijn stemmen de organisatie en de werking af op de doelstellingen en de afspraken binnen de eerstelijnszone.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering:* De samenwerking binnen de eerstelijnszone stond vanaf maart volledig in het teken van de COVID-bestrijding. In het voorjaar gebeurde dit door de samenwerking m.b.t. het pretriagecentrum voor testings aan het ziekenhuis, de voorbereiding voor een eventueel schakelzorgcentrum in Destelheide en de cohortzorg in de gezinszorg.

Vanaf de zomer kregen de eerstelijnszones ook de opdracht om uitbraken mee te beheersen en de bevolking te sensibiliseren over allerhande thema's. De lokale besturen engageerden zich vanaf augustus om brontracing op te starten. Hiervoor werden medewerkers ingeschakeld, aangevuld met huisartsen op rust. Alles werd centraal gecoördineerd vanuit de eerstelijnszone. De sensibilisering ging onder andere over de algemene gouden regels, maar ook de quarantaineregels of nieuwe testingstrategieën. Vanaf oktober werd de brontracing afgebouwd. Er wordt sindsdien gefocust op 65+'ers en OCMW-cliënten. Dit wordt aangevuld door quarantainecoaching, via steekproefgewijze huisbezoeken, door een field agent.

Prioritaire actie: AC000086

We onderzoeken de mogelijkheid om buurthuizen en sociale contactplaatsen (samenwerking tussen dienst en burgers) te voorzien waar men 's middags kan eten en waar activiteiten plaatsvinden.

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

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart:* Uitgesteld wegens Covid

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-1.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000087

We vertalen het proactief en buurtgericht werken in de diensten, functies en functiebeschrijvingen.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering:* De stuurgroep buurtwerking werd opgestart. Naast de buurtcoördinator en de schepenen van sociale zaken zit hier ook nog het diensthoofd zorg en welzijn, de integratieambtenaar, de directeur van het woonzorgcentrum en het diensthoofd vrije tijd. Naast de externe buurtwerking is het ook de bedoeling om te zorgen voor de link met de eigen diensten en functies.

Prioritaire actie: AC000088

We bouwen een nieuw woonzorgcentrum, met assistentiewoningen, een lokaal dienstencentrum en collectieve dagopvang en dit met oog voor flexibiliteit gebouw.

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

Toelichting evaluatie: *In voorbereiding: In de eerste helft van 2020 werden vooral de nodige stappen gezet in het administratieve dossier i.k.v. de voorlopige vergunning, de erkenning en de subsidiëring van zowel nieuw woonzorgcentrum als lokaal dienstencentrum (o.a. overleg VIPA op 19/1). Op de Raad van 29.04.2020 werd ook al een samenwerkingsovereenkomst tussen OCMW en gemeente afgesloten i.f.v. de terbeschikkingstelling en uitbating van het nieuwe woonzorgcentrum en lokale dienstencentrum na de bouw. Verder werden ook al de eerste stappen gezet m.b.t. het bouw dossier zelf. Er werd een gunning voorbereid in kader van de financiering, met inbegrip van een deel projectbegeleiding. Dit omvat zowel de bouw van het nieuwe woonzorgcentrum en lokale dienstencentrum als de herbestemming van de oudbouw. Dit werd goedgekeurd op het college van 29.4.2020. Op 15/7/2020 werd een voorlopige vergunning aangevraagd voor het wzc, op 19/8 voor het lokaal dienstencentrum. Beide werden door het Agentschap Zorg en Gezondheid goedgekeurd. Op 4/11/2020 werd de ontwerpbeslissing goedgekeurd voor een studieopdracht betreffende de opmaak van een masterplan voor de volledige site van het domein de ceder.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	12.100	6.050	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.100	-6.050	0
Financiering			

Prioritaire actie: AC000089

We onderzoeken de mogelijke bestemmingen voor de oudbouw i.f.v. ondersteunend wonen.

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

Toelichting evaluatie: *In voorbereiding: Het onderzoek naar de mogelijke bestemming voor de oudbouw wordt meegenomen in het masterplan voor de site. In de eerste helft van 2020 werd hiervoor de administratieve voorbereiding gedaan. Er werd een gunning voorbereid in kader van de financiering, met inbegrip van een deel projectbegeleiding. Dit start met een masterplan van de site inclusief de herbestemming van de oudbouw. Op 4/11/2020 werd de ontwerpbeslissing goedgekeurd voor de studieopdracht voor de opmaak van het masterplan voor de volledige site van de ceder.*

Prioritaire actie: AC000090

We implementeren de nieuwe werking van de maaltijdbedeling n.a.v. de uitbesteding van de keuken, met o.a. ontbijt- en boodschappendienst.

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

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart: Dit was niet voorzien voor 2020. De werking van catering en maaltijdbedeling wordt in 2021 in zijn totaliteit herbekeken.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000036

We nemen onze regierol op het vlak van het lokaal sociaal beleid op.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	19.281	14.000	14.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-19.281	-14.000	-14.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000091

We zorgen vanuit de regierol voor voldoende plaatsen in thuiszorg & kinderopvang, waarbij eigen dienstverlening behouden blijft en versterkt wordt.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Opgroeien, het vroegere Kind & Gezin, lanceerde in oktober een eerste oproep voor een uitbreidingsronde kinderopvang. Dit kadert binnen een meerjarenplanning 2020-2024. Vlaanderen voorziet 2500 bijkomende plaatsen. In eerste instantie worden er in de oproep van januari 2021 13 plaatsen voor Beersel voorzien. Het lokaal bestuur kan hiervoor advies geven. De criteria en de procedure werden principieel goedgekeurd op het college van 2 december. Vervolgens werd positief advies verkregen vanuit het lokaal overleg kinderopvang op 10 december. De gemeenteraad van 16 december keurde de criteria definitief goed. Deze zijn:*

- Nood per deelgemeente
- Bereikbaarheid met openbaar vervoer
- Engagement binnen lokaal loket kinderopvang
- Engagement binnen lokaal overleg kinderopvang en opvoedingsondersteuning
- Extra toegankelijkheid van de opvang
- Termijn van realiseren bijkomende plaatsen.

Prioritaire actie: AC000092

We zetten in op samenwerkende onthaalouders door het ondersteunen en organiseren van nieuwe initiatieven groepsopvang.

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

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart: Hier werden in 2020 nog geen verdere stappen genomen.*

Prioritaire actie: AC000093

We nemen via samenwerking het initiatief tot afstemming van de buitenschoolse kinderopvang op buitenschoolse activiteiten.

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

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart: We wachten nog op de uitvoeringsbesluiten. De uitwerking van het nieuwe decreet buitenschoolse opvang en activiteiten zal opgenomen worden binnen het bestaande overleg vanuit Huis van het Kind i.s.m. de dienst vrije tijd en kindbeleid. Op 27 november vond er een overleg plaats met de deskundige kindbeleid, de coördinator van Huis van het Kind en opgroeien over dit thema.*

Prioritaire actie: AC000094

We bouwen de omgeving van de kerk en pastorie van Lot uit tot een sociale plek waar verschillende sociale actoren zoals de school, woonzorgcentrum, voor- en naschoolse opvang, elkaar ontmoeten.

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

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart: Dit staat niet op de planning voor 2020.*

Prioritaire actie: AC000095

We versterken Huis van het kind als centrale lokale actor in het gezinsbeleid, met in het bijzonder de rol in kinderarmoede, gezinsondersteuning.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Er werd met het Huis van het Kind een samenwerkingsovereenkomst afgesloten die goedgekeurd werd op de gemeenteraad van 26 oktober 2020. Hier wordt de samenwerking tussen het lokaal bestuur en Huis van het Kind en de opdrachten die Huis van het Kind in het kader van het gezinsbeleid en de kinderarmoedebestrijding uitvoert vastgelegd. Sinds dit jaar is er een nieuw structureel overleg met de dienst welzijn, kindbeleid, buurtwerking en Huis van het Kind met onder andere de bedoeling om het gezinsbeleid samen uit te werken. De werkgroep kinderarmoede behoudt ook z'n coördinerende rol.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	19.281	14.000	14.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-19.281	-14.000	-14.000
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP000037

We realiseren een geïntegreerd breed onthaal (GBO) binnen 1e-lijnszone Zennevallei gericht op kwetsbare gezinnen.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	3.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-3.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000096

We ontwikkelen een digitaal aanmeldpunt op niveau van de eerstelijnszone Zennevallei.

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

Toelichting evaluatie: *In voorbereiding: Het digitaal aanmeldplatform is een centraal aanmeldpunt voor de partners van het geïntegreerd breed onthaal (huisartsen, perinataal netwerk, Huizen van het Kind). Wanneer zij een cliënt of patiënt hebben met een zorg- of ondersteuningsnood kunnen ze het aanmeldpunt gebruiken om, na goedkeuring van de persoon in kwestie, de contactgegevens en een schets van de situatie door te geven. Dit komt terecht bij het Sociaal Huis, o.b.v. de postcode, waar de verdere vraagverheldering en eventuele doorverwijzing gebeurt. Zo willen we mensen die hun weg naar de hulpverlening niet vinden, proactief detecteren. Dit digitaal aanmeldpunt werd ontwikkeld door GreenBananas. In december werd de testfase uitgerold met Beersel, Sint-Pieters-Leeuw en het CAW.*

Prioritaire actie: AC000097

Via outreachende methodiek en samenwerking met partners gaan we op zoek naar de meest kwetsbare doelgroep.

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

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart: Omdat er nog moet gewerkt worden aan de voorbereiding (digitaal aanmeldpunt, afspraken tussen de kernactoren) werden er binnen het GBO nog geen bijkomende acties ondernomen om de doelgroep proactief te detecteren en toe te leiden naar het OCMW, CAW of de mutualiteit.*

Prioritaire actie: AC000098

We richten een structureel overleg in tussen het CAW, DMW en het sociaal huis, waarbij kennisdeling, trajectbespreking en het opzetten van innovatieve projecten centraal staan.

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

Toelichting evaluatie: *In uitvoering: Sinds 2017 loopt het proefproject "Geïntegreerd breed onthaal: niet-toeleidbaren", in samenwerking met de VDAB. Hier is al een actorenoverleg opgestart met maatschappelijk werkers van Beersel, Halle, Sint-Pieters-Leeuw, het CAW en de mutualiteiten. In het uitgebreide project wordt dit uitgebreid met de 4 andere lokale besturen van de eerstelijnszone Zennevallei. Hiervoor werden al enkele voorbereidende vergaderingen georganiseerd. Verder moet er ook gekeken worden hoe de nieuwe partners (huisartsen, perinataal netwerk, huizen van het kind,...) hier ook systematisch in te betrekken indien nodig. Dit zal in het voorjaar van 2021 gebeuren.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	3.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-3.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000099

We komen tot een gezamenlijke visie, geënt op deze van de eerstelijnszone.

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

Toelichting evaluatie: *Uitgevoerd: Er werd gekozen om de missie en de visie van de eerstelijnszone over te nemen als missie en visie van het geïntegreerd breed onthaal. Dit kwam tot stand door middel van een participatief traject, waarbij de kernpartners van het GBO maar ook de bredere partners binnen de eerstelijnszone aan hebben meegewerkt. Binnen deze missie en visie staan o.a. samenwerking, respect, vertrouwen en verantwoordelijkheid centraal. Deze is integraal te vinden op <https://elzzennevallei.be/missie/>*

Prioritaire actie: AC000100

We bevragen de doelgroep en de toeleiders om drempels weg te werken en betrekken basiswerkers via werkgroepen en praktijkmomenten.

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

Toelichting evaluatie: *Nog niet opgestart: Dit werd nog niet opgestart omdat het digitaal aanmeldplatform er nog niet was. De uiteindelijke bevraging van de cliënten binnen het proefproject GBO, door Riso, ging niet door omdat dit naar aanleiding van de COVID-pandemie door VDAB tijdelijk werd stopgezet. Omdat de doelgroep niet echt past bij de doelstellingen van het GBO werd gekozen om het proefproject niet-toeleidbaren niet verder te zetten.*

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.453.596	6.442.030	6.965.943
Ontvangsten	5.386.357	5.184.123	5.336.851
Saldo	-1.067.239	-1.257.907	-1.629.092
Investerings			
Uitgaven	4.664	12.000	66.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.664	-12.000	-66.000
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000001: Beersel wil een gemeente zijn met leefbare dorps- en woonkernen.
- BD000005: Alle Beerselaars participeren aan het vrijetijdsaanbod
- BD000007: Beersel biedt kansen aan werknemers, lokale ondernemers, handelaars en landbouwers.
- BD000008: Onze organisatie is wendbaar en bestuurskrachtig.
- BD000003: Alle Beerselaars leven op een veilige, duurzame en sociaal verbonden wijze samen.
- BD000006: Elke Beerselaar kan levenslang leren.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25.204.077	26.413.372	26.783.446
Ontvangsten	36.883.882	36.707.847	36.146.996
Saldo	11.679.804	10.294.475	9.363.550
Investerings			
Uitgaven	1.159.955	1.712.904	2.657.124
Ontvangsten	722.992	521.600	2.124.500
Saldo	-436.964	-1.191.304	-532.624
Financiering			
Uitgaven	1.163.869	1.194.055	2.093.946
Ontvangsten	192.938	185.488	329.365
Saldo	-970.932	-1.008.567	-1.764.581

Niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:

Geen niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.beersel.be/product/3779/jaarrekening-gemeente-en-ocmw-beersel-2020>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 21168

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 10020

Financiële nota

- de doelstellingenrekening (schema J1)
- de staat van financieel evenwicht (schema J2)
- de realisatie van de kredieten (schema J3)
- de balans per 31/12/2020 (schema J4)
- de staat van opbrengsten per 31/12/2020 (schema J5)

J1: Doelstellingenrekening

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 51438 Alg. 4040101897 / EK 21168

Beersel GEM (0207.506.358)

Alsebergsteenweg 1046, 1652 Beersel

Algemeen directeur:: Hilde Devisch

Beersel OCMW (0212.238.473)

H. Torleylaan 13, 1654 Beersel

Financieel directeur:: Viviane Aucremanne

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:Behoud van de open ruimte

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	4.899.584	5.283.131
Ontvangst	1.598.951	2.000.715
Saldo	-3.300.633	-3.282.416
Investering		
Uitgave	5.656.125	7.818.149
Ontvangst	1.896.529	2.235.747
Saldo	-3.759.596	-5.582.402
Financiering		
Uitgave	148.294	306.460
Ontvangst	1.934.547	2.063.514
Saldo	1.786.254	1.757.054

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:Alle inwoners vinden de weg naar zorg, gezondheid en welzijn

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	6.476.913	6.459.840
Ontvangst	5.386.357	5.184.123
Saldo	-1.090.555	-1.275.717
Investering		
Uitgave	16.764	18.050
Ontvangst	0	0
Saldo	-16.764	-18.050
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	25.204.077	26.413.372
Ontvangst	36.883.882	36.707.847
Saldo	11.679.804	10.294.475
Investering		
Uitgave	1.159.955	1.712.904
Ontvangst	722.992	521.600
Saldo	-436.964	-1.191.304
Financiering		
Uitgave	1.163.869	1.194.055
Ontvangst	192.938	185.488
Saldo	-970.932	-1.008.567

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	36.580.574	38.156.343
Ontvangst	43.869.190	43.892.685
Saldo	7.288.616	5.736.343
Investering		
Uitgave	6.832.844	9.549.103
Ontvangst	2.619.520	2.757.347
Saldo	-4.213.324	-6.791.756
Financiering		
Uitgave	1.312.163	1.500.515
Ontvangst	2.127.485	2.249.002
Saldo	815.322	748.487

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 21168

J2: Staat van het financieel evenwicht

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 51438 Alg. 4040101897 / EK 21168

Beersel GEM (0207.506.358)

Alsebergsteenweg 1046, 1652 Beersel

Algemeen directeur:: Hilde Devisch

Beersel OCMW (0212.238.473)

H. Torleylaan 13, 1654 Beersel

Financieel directeur:: Viviane Aucremanne

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	7.288.616	5.736.343
a. Ontvangsten	43.869.190	43.892.685
b. Uitgaven	36.580.574	38.156.343
II. Investeringsaldo	-4.213.324	-6.791.756
a. Ontvangsten	2.619.520	2.757.347
b. Uitgaven	6.832.844	9.549.103
III. Saldo exploitatie en investeringen	3.075.292	-1.055.413
IV. Financieringsaldo	815.322	748.487
a. Ontvangsten	2.127.485	2.249.002
b. Uitgaven	1.312.163	1.500.515
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	3.890.614	-306.926
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	23.923.956	17.304.720
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	27.814.569	16.997.794
VIII. Onbeschikbare gelden	2.088.332	2.080.642
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	25.726.238	14.917.152

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	7.288.616	5.736.343
II. Netto periodieke aflossingen	919.481	1.085.098
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.112.418	1.270.586
b. Periodieke terugvordering leningen	192.938	185.488
III. Autofinancieringsmarge	6.369.135	4.651.245

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	6.369.135	4.651.245
II. Correctie op de periodieke aflossingen	432.537	526.200
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.112.418	1.270.586
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	679.881	744.386
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	6.801.672	5.177.445

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	25.726.238	14.917.152
- Beersel AGB	2.235.898	2.054.677
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	27.962.136	16.971.829
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	6.369.135	4.651.245
- Beersel AGB	223.442	30.941
Totale Autofinancieringsmarge	6.592.577	4.682.186
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	6.801.672	5.177.445
- Beersel AGB	-269.678	-452.174
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	6.531.994	4.725.271

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

Beersel AGB: MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 576

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 21168

JR dossiers van andere entiteiten:

J3: Realisatie van de kredieten

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 51438 Alg. 4040101897 / EK 21168 IK 10020

Beersel GEM (0207.506.358)

Alsebergsteenweg 1046, 1652 Beersel

Algemeen directeur:: Hilde Devisch

Beersel OCMW (0212.238.473)

H. Torleylaan 13, 1654 Beersel

Financieel directeur:: Viviane Aucremanne

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	28.895.671	37.605.552	30.437.057	37.931.741	30.880.854	36.648.372
Investerings	6.832.844	2.619.520	9.549.103	2.757.347	8.183.134	2.467.500
Financiering	1.179.285	2.127.485	1.367.635	2.249.002	1.908.000	276.298
Leningen en leasings	979.540	1.934.547	1.137.706	2.063.514	690.000	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	199.745	192.938	229.929	185.488	1.218.000	276.298
- OCMW						
Exploitatie	7.684.903	6.263.638	7.719.286	5.960.944	8.464.096	6.195.984
Investerings	0	0	0	0	0	24.500
Financiering	185.946	53.067	185.947	53.067	185.946	53.067
Leningen en leasings	185.946	0	185.947	0	185.946	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	53.067	0	53.067	0	53.067

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 21168

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 10020

J4: Balans

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 51438 Alg. 4040101897

Beersel GEM (0207.506.358)

Alsebergsteenweg 1046, 1652 Beersel

Algemeen directeur:: Hilde Devisch

Beersel OCMW (0212.238.473)

H. Torleylaan 13, 1654 Beersel

Financieel directeur:: Viviane Aucremanne

	2020	2019
ACTIVA	144.023.236	139.364.550
I. Vlottende activa	34.661.390	30.474.037
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	30.870.894	27.808.600
B. Vorderingen op korte termijn	3.573.001	2.414.350
1. Vorderingen uit ruiltransacties	729.321	554.129
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.843.680	1.860.221
D. Overlopende rekeningen van het actief	19.051	7.965
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	198.445	243.121
II. Vaste activa	109.361.846	108.890.514
A. Vorderingen op lange termijn	8.319.620	9.074.445
1. Vorderingen uit ruiltransacties	8.319.620	9.074.445
B. Financiële vaste activa	31.221.949	30.255.055
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	50.000	50.000
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	31.066.532	30.099.821
4. Andere financiële vaste activa	105.417	105.234
C. Materiële vaste activa	68.572.071	68.411.566
1. Gemeenschapsgoederen	59.069.723	58.798.655
a. Terreinen en gebouwen	30.669.381	30.598.355
b. Wegen en andere infrastructuur	18.237.458	19.560.725
c. Installaties, machines en uitrusting	1.960.419	2.179.720
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.432.927	1.372.587
e. Leasing en soortgelijke rechten	6.524.488	4.842.217
f. Erfgoed	245.050	245.050
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.332.372	2.451.657
a. Terreinen en gebouwen	2.252.044	2.332.811
b. Installaties, machines en uitrusting	68.731	101.268
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	11.598	17.579
3. Andere materiële vaste activa	7.169.976	7.161.254
a. Terreinen en gebouwen	7.169.976	7.161.254
D. Immateriële vaste activa	1.248.206	1.149.448

	2020	2019
PASSIVA	144.023.236	139.364.550
I. Schulden	21.430.181	20.533.401
A. Schulden op korte termijn	9.265.489	8.420.989
1. Schulden uit ruiltransacties	4.897.587	4.780.083
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	937.571	910.997
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3.960.015	3.869.086
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.929.521	2.622.904
3. Overlopende rekeningen van het passief	295.222	810
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.143.159	1.017.192
B. Schulden op lange termijn	12.164.692	12.112.412
1. Schulden uit ruiltransacties	12.164.692	11.623.108
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.987.211	3.335.481
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.984.360	3.335.481
2. Andere risico's en kosten	2.851	0
b. Financiële schulden	8.177.481	8.287.628
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	489.303
II. Nettoactief	122.593.055	118.831.149
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	3.860.332	3.658.480
B. Gecumuleerd overschot of tekort	30.944.388	27.482.577
C. Herwaarderingsreserves	7.260.407	7.162.165
D. Overig nettoactief	80.527.928	80.527.928

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 51438 Alg. 4040101897

Beersel GEM (0207.506.358)

Alsebergsteenweg 1046, 1652 Beersel

Algemeen directeur:: Hilde Devisch

Beersel OCMW (0212.238.473)

H. Torleylaan 13, 1654 Beersel

Financieel directeur:: Viviane Aucremanne

	2020	2019
I. Kosten	41.080.625	44.298.688
A. Operationele kosten	40.907.584	44.117.795
1. Goederen en diensten	9.768.332	9.752.091
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.696.202	19.253.628
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.975.540	3.192.468
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	617.710	712.899
5. Toegestane werkingssubsidies	6.273.538	8.358.063
6. Toegestane investeringsubsidies	220.343	34.990
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	316.064	2.379.000
8. Andere operationele kosten	39.855	434.657
B. Financiële kosten	173.041	180.894
II. Opbrengsten	44.542.437	45.375.313
A. Operationele opbrengsten	42.907.093	43.663.793
1. Opbrengsten uit de werking	5.660.311	5.406.699
2. Fiscale opbrengsten en boetes	23.446.319	23.435.611
3. Werkingssubsidies	12.681.993	14.479.521
a. Algemene werkingssubsidies	6.011.786	7.676.494
b. Specifieke werkingssubsidies	6.670.207	6.803.027
4. Recuperatie individuele hulpverlening	119.014	160.497
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	661.176	7.500
6. Andere operationele opbrengsten	338.281	173.964
B. Financiële opbrengsten	1.635.343	1.711.521
III. Overschot of tekort van het boekjaar	3.461.811	1.076.625
A. Operationeel overschot of tekort	1.999.510	-454.002
B. Financieel overschot of tekort	1.462.302	1.530.627
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	3.461.811	1.076.625
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	3.461.811	1.076.625

Toelichting bij de financiële nota

- overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
- overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
- de investeringsprojecten (schema T3)
- overzicht van de financiële schulden (schema T4)
- overzicht van de financiële risico's
- documentatie bij de jaarrekening
- toelichting bij de balans (schema T5)
- de waarderingsregels
- de proef- & saldibalans per 31/12/2020
- detail van de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0)
- verklaring materiële verschillen
- toelichting van de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat en het tekort of overschot van het boekjaar
- overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 51438 Alg. 4040101897 / EK 25357

Beersel GEM (0207.506.358)

Alsebergsteeweg 1046, 1652 Beersel

Algemeen directeur:: Hilde Devisch

Beersel OCMW (0212.238.473)

H. Torleylaan 13, 1654 Beersel

Financieel directeur:: Viviane Aucremanne

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	385.637	392.018	391.606	381.410	370.907	429.525	414.151
Ontvangsten	29.752.425	29.842.016	29.205.436	29.605.886	30.489.830	31.253.210	31.972.362
Saldo	29.366.788	29.449.998	28.813.830	29.224.475	30.118.922	30.823.685	31.558.211
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	721.600	521.600	1.811.550	2.680.000	1.650.000	0	0
Saldo	721.600	521.600	1.811.550	2.680.000	1.650.000	0	0
Financiering							
Uitgaven	1.112.418	1.500.515	2.186.661	1.145.904	1.187.700	1.081.192	1.170.596
Ontvangsten	1.934.547	2.249.002	488.176	516.772	1.516.772	5.815.492	514.985
Saldo	822.129	748.487	-1.698.485	-629.132	329.072	4.734.300	-655.611
Wonen							
Exploitatie							
Uitgaven	74.577	84.815	100.126	93.889	94.609	95.336	96.070
Ontvangsten	24.629	26.626	26.891	27.159	27.429	27.702	27.978
Saldo	-49.949	-58.189	-73.235	-66.730	-67.180	-67.634	-68.092
Investerings							
Financiering							
Openbare ruimte							
Exploitatie							
Uitgaven	4.917.260	5.385.580	5.834.493	5.736.211	5.764.198	5.736.343	5.754.605
Ontvangsten	1.598.951	2.000.715	2.010.386	2.011.473	2.016.910	2.021.969	2.026.992
Saldo	-3.318.309	-3.384.865	-3.824.107	-3.724.737	-3.747.288	-3.714.374	-3.727.614
Investerings							
Uitgaven	5.240.223	6.113.775	7.669.059	4.872.046	3.780.719	2.584.708	1.876.722
Ontvangsten	1.896.529	1.938.247	555.179	107.679	2.237.679	107.679	107.679
Saldo	-3.343.695	-4.175.528	-7.113.880	-4.764.367	-1.543.040	-2.477.029	-1.769.043
Financiering							

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Samenleven							
Exploitatie							
Uitgaven	7.393.182	7.382.796	7.888.260	7.881.524	8.033.484	8.192.444	8.302.733
Ontvangsten	1.584.060	1.500.830	1.295.172	1.242.237	1.242.859	1.243.487	1.244.122
Saldo	-5.809.122	-5.881.966	-6.593.088	-6.639.287	-6.790.624	-6.948.957	-7.058.611
Investerings							
Uitgaven	176.668	176.668	263.745	177.088	179.921	182.800	185.725
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-176.668	-176.668	-263.745	-177.088	-179.921	-182.800	-185.725
Financiering							
Welzijn en zorg							
Exploitatie							
Uitgaven	6.499.757	6.534.480	7.295.933	7.163.145	7.197.443	7.241.214	7.294.571
Ontvangsten	5.386.357	5.184.123	5.253.707	5.276.212	5.324.168	5.371.686	5.420.691
Saldo	-1.113.399	-1.350.357	-2.042.226	-1.886.933	-1.873.275	-1.869.528	-1.873.880
Investerings							
Uitgaven	203.459	203.459	567.691	460.290	0	15.000.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	10.000	345.000	15.000
Saldo	-203.459	-203.459	-567.691	-460.290	10.000	-14.655.000	15.000
Financiering							
Vrije tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	2.996.200	3.248.944	3.319.119	3.152.693	3.175.527	3.230.989	3.248.030
Ontvangsten	127.622	146.097	226.243	229.527	236.914	230.306	237.701
Saldo	-2.868.577	-3.102.847	-3.092.876	-2.923.167	-2.938.613	-3.000.683	-3.010.328
Investerings							
Uitgaven	229.461	243.626	795.924	836.000	127.000	29.000	0
Ontvangsten	0	0	0	432.000	0	0	0
Saldo	-229.461	-243.626	-795.924	-404.000	-127.000	-29.000	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	5.949	0	0	0	0	0	0
Saldo	5.949	0	0	0	0	0	0
Leren en ontwikkelen							
Exploitatie							
Uitgaven	5.023.117	5.220.277	5.329.523	5.447.881	5.436.976	5.457.238	5.454.983
Ontvangsten	4.776.003	4.805.259	4.936.743	5.025.228	5.025.238	5.025.249	5.025.259
Saldo	-247.115	-415.018	-392.780	-422.653	-411.738	-431.990	-429.724
Investerings							
Uitgaven	597.773	593.863	1.696.637	650.000	1.600.000	1.455.000	440.000

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Ontvangsten	0	0	1.000.000	0	1.220.528	0	0
Saldo	-597.773	-593.863	-696.637	-650.000	-379.472	-1.455.000	-440.000
Financiering							
Werken							
Exploitatie							
Uitgaven	151.105	162.150	400.040	304.393	306.302	308.230	310.177
Ontvangsten	87.213	85.367	191.481	142.693	143.929	145.190	146.476
Saldo	-63.892	-76.783	-208.559	-161.700	-162.372	-163.040	-163.701
Investerings							
Financiering							
Interne organisatie							
Exploitatie							
Uitgaven	9.139.739	9.745.283	10.573.396	10.430.400	10.506.381	10.577.823	10.559.228
Ontvangsten	531.930	301.653	337.170	342.888	376.887	389.645	418.491
Saldo	-8.607.809	-9.443.631	-10.236.226	-10.087.511	-10.129.494	-10.188.178	-10.140.737
Investerings							
Uitgaven	385.260	426.599	1.049.951	123.685	15.275	165.000	65.001
Ontvangsten	1.392	0	0	0	0	0	0
Saldo	-383.869	-426.599	-1.049.951	-123.685	-15.275	-165.000	-65.001
Financiering							
Uitgaven	199.745	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	186.988	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.757	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 25357

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 25357

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 51438 Alg. 4040101897

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 51438 Alg. 4040101897 / EK 25357

Beersel GEM (0207.506.358)

Alsebergsteenweg 1046, 1652 Beersel

Algemeen directeur:: Hilde Devisch

Beersel OCMW (0212.238.473)

H. Torleylaan 13, 1654 Beersel

Financieel directeur:: Viviane Aucremanne

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	36.407.533	37.983.522	40.975.339	40.446.915	40.754.086	41.081.211	41.264.465
1. Goederen en diensten	9.779.417	11.086.315	11.864.112	11.495.931	11.480.651	11.507.813	11.442.157
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.696.202	19.820.416	21.912.460	21.778.258	21.969.952	22.159.288	22.405.664
a. Politiek personeel	855.968	860.776	937.844	950.222	962.785	975.532	988.468
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.769.132	6.811.243	7.156.861	7.302.104	7.445.875	7.548.631	7.689.805
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	7.761.715	7.689.059	9.363.637	9.153.178	9.182.812	9.253.895	9.346.434
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	224.923	226.345	134.485	51.203	51.715	52.232	52.754
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.489.229	3.489.229	3.489.229	3.489.229	3.489.229	3.489.229	3.489.229
f. Andere personeelskosten	593.890	740.764	827.403	829.322	834.537	836.768	835.973
g. Pensioenen	1.345	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	617.710	667.450	800.820	746.114	742.639	744.193	745.779
4. Toegestane werkingssubsidies	6.274.348	6.353.291	6.330.901	6.358.822	6.492.614	6.601.242	6.601.690
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	969.608	349.962	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	2.880.977	2.880.977	2.977.753	2.968.055	3.012.575	3.057.764	3.103.630
- aan de hulpverleningszone	1.059.563	1.059.563	1.143.384	1.177.963	1.261.437	1.319.137	1.371.095
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	10.129	10.150	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
- aan besturen van de eredienst	94.754	98.784	60.942	106.666	107.760	111.914	113.180
- aan andere begunstigten	1.259.316	1.953.856	2.137.822	2.095.138	2.099.841	2.101.427	2.002.785
5. Andere operationele uitgaven	39.855	56.050	67.047	67.789	68.230	68.674	69.173
B. Financiële uitgaven	173.041	172.821	157.158	144.631	131.741	187.930	170.084
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	169.384	171.121	156.351	143.817	130.920	187.102	169.248
- aan financiële instellingen	129.430	128.152	115.392	102.615	89.673	146.080	128.510
- aan andere entiteiten	39.954	42.969	40.959	41.202	41.247	41.022	40.738
2. Andere financiële uitgaven	3.658	1.700	807	814	821	828	836
II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	42.541.140	42.109.633	41.648.428	42.070.606	43.051.130	43.875.095	44.686.458
1. Ontvangsten uit de werking	5.681.827	5.584.717	5.963.878	6.082.409	6.126.461	6.158.730	6.205.393

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
2. Fiscale ontvangsten en boetes	23.446.319	23.528.842	23.079.786	23.268.811	23.929.197	24.458.938	25.003.839
a. Aanvullende belastingen	20.430.614	20.553.515	19.948.678	20.129.942	20.790.065	21.319.540	21.864.173
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	10.072.145	10.045.804	10.001.051	10.201.072	10.660.688	10.873.901	11.091.379
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	10.019.835	10.142.082	9.591.038	9.566.931	9.762.010	10.072.761	10.394.323
- Andere aanvullende belastingen	338.635	365.629	356.589	361.938	367.367	372.878	378.471
b. Andere belastingen en boetes	3.015.704	2.975.327	3.131.108	3.138.869	3.139.132	3.139.398	3.139.666
3. Werkingssubsidies	12.955.699	12.644.999	12.279.504	12.388.086	12.655.525	12.911.955	13.125.263
a. Algemene werkingssubsidies	6.199.800	6.250.222	6.077.063	6.290.452	6.513.529	6.746.710	6.920.550
- Gemeentefonds	4.829.474	4.920.947	5.062.394	5.208.368	5.359.460	5.515.850	5.677.852
- Andere algemene werkingssubsidies	1.370.326	1.329.275	1.014.669	1.082.084	1.154.069	1.230.860	1.242.698
- van de Vlaamse overheid	1.370.326	1.329.275	1.014.669	1.082.084	1.154.069	1.230.860	1.242.698
b. Specifieke werkingssubsidies	6.755.898	6.394.777	6.202.441	6.097.634	6.141.996	6.165.245	6.204.713
- van de federale overheid	673.130	709.024	718.324	695.209	699.913	704.688	709.534
- van de Vlaamse overheid	5.594.332	5.270.139	5.236.267	5.152.202	5.189.462	5.205.515	5.237.691
- van de provincie	23.890	20.000	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	464.546	395.614	247.850	250.224	252.621	255.042	257.487
4. Recuperatie individuele hulpverlening	119.014	137.700	139.070	139.092	142.217	142.345	143.474
5. Andere operationele ontvangsten	338.281	213.376	186.189	192.209	197.731	203.128	208.489
B. Financiële ontvangsten	1.328.050	1.783.052	1.834.802	1.832.697	1.833.035	1.833.349	1.833.614
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	7.288.616	5.736.343	2.350.732	3.311.758	3.998.338	4.439.303	5.085.524
I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	1.292.150	1.292.150	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.292.150	1.292.150	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	5.207.805	6.044.998	11.152.826	6.723.475	5.275.775	19.080.000	2.282.501
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.194.359	6.031.551	11.041.273	6.703.475	5.255.775	19.060.000	2.262.501
a. Terreinen en gebouwen	1.135.028	1.119.260	4.419.755	2.886.000	2.408.000	16.486.000	430.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.432.901	2.034.190	5.173.220	2.250.000	2.065.000	1.852.500	1.070.000
c. Roerende goederen	691.883	814.587	1.175.798	1.294.975	510.275	449.000	490.001
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.934.547	2.063.514	272.500	272.500	272.500	272.500	272.500
2. Andere materiële vaste activa	13.447	13.447	111.553	20.000	20.000	20.000	20.000
a. Onroerende goederen	13.447	13.447	111.553	20.000	20.000	20.000	20.000
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	112.546	148.148	508.862	55.000	50.000	100.000	50.000
D. Toegestane investeringssubsidies	220.343	272.693	381.320	340.634	377.140	236.508	234.947

I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- aan de hulpverleningszone	171.114	171.114	174.299	177.088	179.921	182.800	185.725
- aan besturen van de eredienst	43.900	98.464	202.021	158.546	192.219	48.708	44.222
- aan andere begunstigden	5.328	3.115	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
II. Investeringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	132.639	215.358	107.679	107.679	107.679	107.679	107.679
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	132.639	215.358	107.679	107.679	107.679	107.679	107.679
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.467.038	2.244.489	1.811.550	2.680.000	1.650.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.467.038	1.722.889	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	721.600	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.722.889	1.722.889	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	22.549	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	521.600	1.811.550	2.680.000	1.650.000	0	0
a. Onroerende goederen	0	521.600	1.811.550	2.680.000	1.650.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	19.843	0	1.447.500	432.000	3.360.528	345.000	15.000
- van de Vlaamse overheid	0	0	1.317.500	432.000	3.360.528	345.000	15.000
- van de provincie	19.843	0	130.000	0	0	0	0
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	-4.213.324	-5.298.142	-8.676.279	-3.899.430	-584.708	-18.963.829	-2.444.769
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	3.075.292	438.201	-6.325.547	-587.672	3.413.630	-14.524.526	2.640.755
I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.112.418	1.270.586	1.143.161	1.145.904	1.187.700	1.081.192	1.170.596
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.112.418	1.270.586	1.143.161	1.145.904	1.187.700	1.081.192	1.170.596
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	199.745	229.929	1.043.500	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	199.745	229.929	1.043.500	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	229.929	1.043.500	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	199.745	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	1.934.547	2.063.514	272.500	272.500	1.272.500	5.572.500	272.500
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	1.000.000	5.300.000	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.934.547	2.063.514	272.500	272.500	272.500	272.500	272.500
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	192.938	185.488	215.676	244.272	244.272	242.992	242.485
1. Terugvordering van toegestane leningen	192.938	185.488	215.676	244.272	244.272	242.992	242.485
a. Periodieke terugvorderingen	192.938	185.488	215.676	244.272	244.272	242.992	242.485
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	815.322	748.487	-1.698.485	-629.132	329.072	4.734.300	-655.611
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	3.890.614	1.186.688	-8.024.032	-1.216.804	3.742.702	-9.790.226	1.985.144

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 25357

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 25357

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 51438 Alg. 4040101897

T3: Investeringsproject

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 51438 Alg. 4040101897

Beersel GEM (0207.506.358)

Alsebergsteenweg 1046, 1652 Beersel

Algemeen directeur:: Hilde Devisch

Beersel OCMW (0212.238.473)

H. Torleylaan 13, 1654 Beersel

Financieel directeur:: Viviane Aucremanne

PRIO 2.1.1: We investeren in de aanleg van nieuwe en te vernieuwen voet- en fietspaden

AC000014: We investeren in aanleg en vernieuwing van en voet- en fietspaden.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	255.469	0	4.866.876	0	5.122.345
B. Investerings in materiële vaste activa	0	255.469	0	4.866.876	0	5.122.345
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	255.469	0	4.866.876	0	5.122.345
b. Wegen en andere infrastructuur		255.469		4.866.876		5.122.345
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	275.000	0	275.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		275.000		275.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	255.469	1.866.876	1.100.000	950.000	700.000	250.000
B. Investerings in materiële vaste activa	255.469	1.866.876	1.100.000	950.000	700.000	250.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	255.469	1.866.876	1.100.000	950.000	700.000	250.000
b. Wegen en andere infrastructuur	255.469	1.866.876	1.100.000	950.000	700.000	250.000
II. ONTVANGSTEN	0	275.000	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	275.000	0	0	0	0

PRIO 2.2.3: We overleggen met burgers, belangengroepen en buurgemeenten
AC000017: We overleggen met burgers, belangengroepen, buurgemeenten.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	28.798	0	25.202	0	54.000
C. Investerings in immateriële vaste activa		28.798		25.202		54.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	22.500	0	22.500
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		22.500		22.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	28.798	25.202	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	28.798	25.202	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	22.500	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	22.500	0	0	0	0

PRIO 2.2.4: We werken aan een goed openbaar vervoerbereikbaarheid
AC000018: We werken aan een goed openbaar vervoerbereikbaarheid.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	160.000	0	160.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	160.000	0	160.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	160.000	0	160.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		160.000		160.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000

PRIO 4.7.4: We bouwen een nieuw woonzorgcentrum
AC000088: We bouwen een nieuw woonzorgcentrum.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	12.100	0	15.061.050	0	15.073.150
B. Investerings in materiële vaste activa	0	12.100	0	15.061.050	0	15.073.150
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	12.100	0	15.061.050	0	15.073.150
a. Terreinen en gebouwen		12.100		15.061.050		15.073.150
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	330.000	0	330.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		330.000		330.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	12.100	61.050	0	0	15.000.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	12.100	61.050	0	0	15.000.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	12.100	61.050	0	0	15.000.000	0
a. Terreinen en gebouwen	12.100	61.050	0	0	15.000.000	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	330.000	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	330.000	0

PRIO 4.8.2: We zetten in op samenwerkende onthaalouders
AC000092: We zetten in op samenwerkende onthaalouders.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	815.000	0	815.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	815.000	0	815.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	815.000	0	815.000
a. Terreinen en gebouwen		0		815.000		815.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	40.000	0	40.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		40.000		40.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	400.000	415.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	400.000	415.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	400.000	415.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	400.000	415.000	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	10.000	15.000	15.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	10.000	15.000	15.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 25357

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 51438 Alg. 4040101897

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 51438 Alg. 4040101897

Beersel GEM (0207.506.358)

Alsebergsteenweg 1046, 1652 Beersel

Algemeen directeur:: Hilde Devisch

Beersel OCMW (0212.238.473)

H. Torleylaan 13, 1654 Beersel

Financieel directeur:: Viviane Aucremanne

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	8.177.481	7.304.077	6.388.877	6.580.185	10.982.089	11.254.589
1. Financiële schulden op 1 januari	7.534.386	8.177.481	7.304.077	6.388.877	6.580.185	10.982.089
2. Nieuwe leningen	1.934.547	272.500	272.500	1.272.500	5.572.500	272.500
4. Overboekingen	-1.291.453	-1.145.904	-1.187.700	-1.081.192	-1.170.596	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.143.159	1.145.902	1.187.698	1.081.190	1.170.594	-2
1. Financiële schulden op 1 januari	964.125	1.143.159	1.145.902	1.187.698	1.081.190	1.170.594
2. Aflossingen	-1.112.418	-1.143.161	-1.145.904	-1.187.700	-1.081.192	-1.170.596
3. Overboekingen	1.291.453	1.145.904	1.187.700	1.081.192	1.170.596	
Totaal financiële schulden	9.320.640	8.449.979	7.576.575	7.661.375	12.152.683	11.254.587

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 25357

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 51438 Alg. 4040101897

Overzicht van de financiële risico's

In elk beleidsrapport worden de financiële risico's in de bestuursperiode 2020-2025 opgenomen en waar mogelijk geactualiseerd.

Kosten die voortvloeien uit vergroening en vergrijzing van de bevolking

Socio-demografische factoren spelen meer dan ooit een rol in de evolutie van de gemeentefinanciën, o.a. de vergrijzing en de vergroening van de bevolking. Deze fundamentele trend zal een verregaande impact hebben op de structuur en de werking van de samenleving.

Volgens statistiek Vlaanderen^[1] zal de bevolking in de komende 10 jaar naar verwachting in alle gemeenten blijven aangroeien. Het aantal private huishoudens zal blijven stijgen in alle gemeenten.

De vergrijzing zet zich in Beersel door. In 2020 was ongeveer 18,5% van de totale bevolking ouder dan 65 jaar. Ook het aantal 80-plussers neemt toe (5,7% van de totale bevolking ouder dan 80 jaar in 2020 terwijl dat aantal in 2007 nog 3,9% bedroeg).

In Beersel zijn er daarnaast erg veel jonge inwoners. In 2020 was 21% van de bevolking jonger dan 17 jaar.

De inwoners van Beersel zijn zeer divers naar nationaliteiten en talen. 12% van de inwoners heeft een andere nationaliteit dan de Belgische. Als we echter kijken naar afkomst dan stellen we in 2020 vast dat ongeveer 32% van de totale bevolking van Niet-Belgische origine is. Bij de 0-24 jarigen is dat zelfs al 46%. Dit aandeel zal ongetwijfeld nog toenemen aangezien 50% van de mensen die verhuizen naar Beersel van niet-Belgische origine is.

Een groot aantal inwoners van buitenlandse afkomst beheerst de Nederlandse taal niet goed. Dit heeft uiteraard een invloed op de begeleiding, werking en manier van communiceren met deze inwoners.

In het onderwijs in Beersel kunnen we vaststellen dat in 2020 45% van de kleuters niet Nederlandstalig is. In de lagere school is dit 40% van het lager onderwijs en in het secundair onderwijs is bij 39% van de schoolpopulatie de thuistaal niet-Nederlands.

De laatste jaren kan er een groei worden waargenomen van het aantal alleenwonenden, éénoudergezinnen en nieuw samengestelde gezinnen. In 2020 is 9,2% van de bevolking in Beersel alleenwonend, en is 24,2% een éénpersoonshuishouden. In Beersel evolueerde de gemiddelde huishoudensgrootte van 2,65 in 1990 tot 2,60 in 2020.

Een allesoverheersende crisis zoals de huidige coronacrisis maakt duidelijk dat er heel wat kwetsbare burgers en kinderen in onze gemeente wonen: alleenstaanden, bejaarden, éénoudergezinnen, anderstalige nieuwkomers.

Om tegemoet te komen aan de impact van deze tendensen kan de gemeente volgende maatregelen nemen:

- aandachtig zijn voor de communicatie met en de toegankelijkheid van de dienstverlening voor verschillende doelgroepen;
- inzetten op buurtgerichte zorg en buurtwerking;

^[1] Statistiek Vlaanderen – persbericht Vlaamse gemeentelijke vooruitzichten 2018-2035.

- uitbreiding van de opvangvoorzieningen voor baby's en peuters;
- voorzien in voldoende voorzieningen voor senioren (omkadering, thuiszorg, maar ook residentiële opvang);
- uitbreiden en vernieuwen van de schoolinfrastructuur;
- inzetten op accuraat woonbeleid en hiervoor samenwerking aangaan;
- enz.

Het voorzien van voldoende financiële middelen voor deze aanpak en het stellen van prioriteiten is dan ook aangewezen.

Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting.

Het aandeel van de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting is groot, namelijk 22,61%. Schommelingen in deze ontvangsten kunnen een sterke invloed uitoefenen op de financiële evenwichten van de gemeente Beersel. De basis waarop deze belastingen berekend worden, is het lokaal gemiddeld inkomen. De belastingen kunnen sterk beïnvloed worden door verschillende factoren: socio-demografische factoren (de groei van de actieve bevolking heeft een positief effect, een hoge graad van vergrijzing heeft een negatief effect), de evolutie van de economische groei en de belastbare loonmassa, maatregelen die de federale overheid invoert of ingevoerd heeft (taks-shift, het verder aanpassen van de belastingschijven).

De impact van de coronacrisis heeft op deze belasting zeer zeker een negatief effect. Maar het negatieve effect zal pas vanaf 2021 en de volgende jaren van de legislatuur voelbaar zijn. Hiermee is in de mate van het mogelijke reeds rekening gehouden in de aanpassing van het meerjarenplan.

Ontvangsten opcentiemen op de onroerende voorheffing

De opcentiemen op onroerende voorheffing vertegenwoordigen 22,49% van de ontvangsten. Deze belasting hangt af van het gezamenlijk kadastraal inkomen van gebouwen en woningen. Ook de aanwezigheid van bedrijven en hun bedrijfspanden hebben een sterke impact.

Mogelijks heeft de coronacrisis ook een negatieve impact op deze belasting. Vanuit het voorzichtigheidsprincipe is hiermee reeds rekening gehouden in de aanpassing van het meerjarenplan.

Het gemeentefonds

De ene gemeente kan meer ontvangen uit belastingen dan de andere, maar de onderlinge verschillen tussen gemeenten zijn groot. Zo beïnvloeden onder meer het inkomen van de inwoners, de kadastrale inkomens en de aanwezige industrie de ontvangsten uit belastingen.

De Vlaamse overheid richtte een financieringsfonds op om die inkomensongelijkheid in zekere mate te herstellen: het Gemeentefonds. Dat fonds moet de gemeenten helpen om voldoende financieel draagvlak te ontwikkelen voor een kwaliteitsvolle dienstverlening aan de burgers.

Voor het jaar 2020 is het aandeel van het gemeentefonds voor Beersel 91.474,00 euro lager dan oorspronkelijk gebudgetteerd. Als deze trend zich doorzet brengt dit voor de gemeente een belangrijk inkomstenverlies mee. De gemeente kan hier geen invloed op uitoefenen.

De evolutie van de pensioenuitgaven personeelsleden en mandatarissen

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd voor de besturen waarvan de pensioenlast voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke

basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betaalt¹. Het verschil tussen beiden (=deficit) wordt vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt en het resultaat vormt het bedrag van de bruto responsabiliseringsbijdrage.

De responsabiliseringsbijdrage zal in de toekomst een belangrijke rol spelen aangezien heel wat statutaire medewerkers op pensioen gaan of bijna pensioengerechtigd zijn. Daarom is het noodzakelijk om in de toekomst een duidelijke visie te hebben over aanwerving van statutaire medewerkers zodat de responsabiliseringsbijdrage betaalbaar blijft.

De Vlaamse Regering erkent dit financieel risico aangezien er vanaf 2020 een dotatie ten belope van de helft van de verschuldigde responsabiliseringsbijdrage wordt toegekend.

In het boekjaar 2020 hebben de gemeente en het OCMW nog geen responsabiliseringsbijdrage moeten betalen.

De stijgende pensioenkost voor de vastbenoemden zowel voor gemeente als voor OCMW: tot en met 2021 blijft de patronale bijdrage 38,5%. Vanaf 2022 stijgt deze naar 40% en vanaf 2023 naar 43%. Dit is in de meerjarenplanning vanaf 2022 zo opgenomen.

De gemeente en het OCMW zijn verplicht een tweede pensioenpijler voor de contractuele ambtenaren te voorzien. Ook deze kosten in het verzekeringsfonds zullen in de volgende jaren toenemen.

De voorziening voor de pensioenen van de mandatarissen wordt effectief voorzien in een beleggingsfonds. De jaarlijkse bijdrage in dit beleggingsfonds wordt voorzien in de meerjarenplanning.

Financiële link met partnerbesturen

De dotatie aan de Politiezone Zennevallei wordt in overleg vastgelegd maar externe factoren kunnen de hoogte van de dotatie beïnvloeden. De onzekerheid over de cofinanciering van de zones door de federale overheid, de pensioenproblematiek en mogelijke hervormingen kunnen er voor zorgen dat de gemeenten finaal de factuur mee betalen.

De dotatie aan de hulpverleningszone heeft ook een belangrijke financiële impact op de meerjarenplanning. De doelstelling van de federale overheid, namelijk dat de brandweershervorming geen meerkost voor de gemeenten mocht zijn, komt steeds meer onder druk te staan.

De gemeente stelt de nodige financiële middelen ter beschikking van **het AGB**, zodat het uitvoering kan geven aan zijn opdracht. De gemeente verbindt er zich toe steeds de wijze van financiering te voorzien die het best aansluit bij de werking, de doelstelling en de behoeften van het AGB om hiertoe steeds tijdig en op afdoende wijze de noodzakelijke beslissingen te nemen, teneinde het AGB in de mate van het mogelijke niet in liquiditeitsproblemen te brengen.

Wat de exploitatie betreft bestaat deze ondersteuning uit bijzondere prijssubsidies op inkomgelden en terbeschikkingstelling van gemeentelijke infrastructuur.

Wat de investeringen betreft bestaat de ondersteuning uit het verlenen van renteloze leningen.

Tussen de gemeente en het AGB wordt een derde-betalerssysteem toegepast. Het college beslist op wie deze regeling van toepassing is en deelt dit mee aan het AGB.

¹ Brief RSZ met betrekking tot de prognose van responsabiliseringsbijdragen voor het jaar 2016.

Het AGB Beersel beheert en exploiteert de infrastructuur binnen de vrijetijds- en de toeristische sector (sport, jeugd, cultuur). Net deze sectoren werden bijzonder hard getroffen door de coronacrisis en de lockdown. Door verplichte sluitingen heeft het AGB belangrijke inkomsten gederfd. Om de economische en financiële gevolgen van de pandemie op te vangen heeft de gemeente een eenmalige coronatoelage aan het AGB toegekend (artikel 6 van de wet van 29 mei 2020 houdende 'diverse dringende fiscale bepalingen ten gevolge van COVID' (B.S., 11 juni 2020).

Aangezien de gevolgen van de maatregelen in het kader van de coronacrisis ook in 2021 voelbaar zullen blijven, is het mogelijk dat aan de gemeenteraad wordt voorgesteld om opnieuw een coronatoelage toe te kennen.

Met de **kerkfabrieken en het centraal kerkbestuur** wordt jaarlijks overlegd wat de financiële afspraken inhouden, om op die manier de dotatie vast te leggen binnen een haalbaar kader. Uiteraard blijft het lokaal bestuur verantwoordelijk voor de inbreng bij grote investeringen aan onroerende goederen. De onzekere toekomst inzake de bestemming van de gebouwen van de eredienst, maken een goede verstandhouding tussen de besturen onontbeerlijk. De tussenkomst in de restauratie van de hertogelijke kerk van Alsemberg blijft ongewijzigd en bedraagt in totaal 486.152,00 euro. Een restauratiedossier kan echter onvoorziene verrassingen inhouden.

De **programmatie-vzw De Meent** ontvangt een toelage van de gemeente en vanaf 2021 worden de noodzakelijke infrastructuurinvesteringen in het cultuurcentrum volledig ten laste genomen van de gemeente.

De normale toelage aan de programmatie-vzw De Meent werd in 2020 verhoogd aangezien de coronamaatregelen van de hogere overheid in de cultuursector, de inkomsten van de Meent zwaar onder druk hebben gezet. Gezien de duurtijd van de pandemie is de gemeente genoodzaakt om deze hogere toelage van 7.000 euro per maand ook in 2021 toe te kennen, zodat enige werking en programmatie mogelijk is. In 2020 werd dit bedrag gedurende 5 maanden betaald.

Naast bovengenoemde partner-besturen participeert gemeente Beersel nog in diverse **andere samenwerkingsverbanden**, met het oog op de versterking van de bestuurskracht. Deze netwerken gaan van formele tot informele overleggroepen (bv burgemeestersoverleg) tot de oprichting van juridische structuren, in overleg met andere partners (bv. intergemeentelijk samenwerkingsverband woonbeleid Zennevallei, Eerstelijnszone Zennevallei). Uit een aantal van deze samenwerkingen vloeien financiële engagementen voort en een niet te onderschatten personeelsinzet. Het is de uitdaging om een goed gestructureerd overzicht te bewaren van al deze netwerken.

Ook al wil het gemeentebestuur verder de schuldenlast beperken, toch worden er voor investeringen waar opeenvolgende generaties baat bij hebben nieuwe leningen aangegaan en worden lasten en lusten gespreid in de tijd. Het bestuur kan immers belangrijke investeringen niet blijven uitstellen in functie van de schuldenlast. Dat zou niet getuigen van goed bestuur.

De noodzaak tot externe financiering: beheren van de schuldenlast

In deze bestuursperiode zullen de investeringen voor de geplande bouw van een nieuw woonzorg- en dienstencentrum en de verbouwing van de gemeentescholen te Lot gefinancierd worden met een lening. In het aangepaste meerjarenplan blijft deze beleidsvisie vertaald.

De BBC helpt om de schulden onder controle te houden: de autofinancieringsmarge heeft de bedoeling om de structurele gezondheid van de gemeente na te gaan. Met de gecorrigeerde

autofinancieringsmarge moet het bestuur kunnen aantonen dat het voldoende aflost in verhouding tot de openbare schuld.

Opvolgen inkomende en te bekomen subsidies

Het subsidielandschap is bijzonder complex en als het niet van kort bij opgevolgd wordt, loopt het bestuur het risico om heel wat subsidies mis te lopen. Om dit risico te beperken opteerde de gemeente Beersel voor de aanwerving van een subsidiecoördinator en voorzag hiervoor de nodige loonkost in de meerjarenplanning.

Maar gezien de moeilijkheid om een geschikte kandidaat voor deze moeilijke materie te vinden, wordt overwogen om een samenwerkingsovereenkomst met Haviland voor de dienstverlening van de subsidioloog af te sluiten. Deze dienstverlening omvat het bezorgen van informatie op vlak van subsidies op maat van een lokaal bestuur, ondersteuning bij de opmaak en het indienen van subsidiedossier en bij de rapportering bij de toekenning van een subsidie

Thesauriebeheer

Een openbaar bestuur mag niet risicovol beleggen. Hiermee moet in het thesauriebeheer steeds rekening mee gehouden worden.

Een spreiding van de geldmiddelen blijft aangeraden en een goede afstemming van de saldo's op de zicht- en spaarrekeningen is belangrijk om negatieve intresten te vermijden.

Opvolgen van onvermogende debiteuren

Steeds vaker krijgt het bestuur te maken met wanbetalers: onbetaalde facturen voor geleverde prestaties, niet betaalde belastingen, GAS-boetes die niet betaald worden, terugvordering sociale steunen, enz. Een strikt debiteurenbeheer wordt verder uitgewerkt en geïmplementeerd.

Kosten van betwistingen en rechtszaken

Inwoners en bedrijven uit Beersel vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures. Er zijn verschillende procedures lopende zowel met betrekking tot gemeentebelastingen, omgevingsvergunningen, overheidsopdrachten, enz. Al deze geschillen worden opgevolgd door de betrokken dienst samen met de juriste, zodat de mogelijke financiële impact tijdig en ernstig ingeschat kan worden. Een degelijke en correcte administratieve voorbereiding van de dossiers, voldoende onderbouwde motivering van de bestuursbeslissingen, voorafgaande toetsing bij hogere overheden, voorafgaand juridisch advies inwinnen, zijn risico-beperkende maatregelen die het bestuur neemt.

Toenemende digitalisering

Dé uitdaging waar het bestuur voor staat in de volgende jaren is mee zijn met de toenemende digitalisering en tegemoet komen aan de verwachtingen van de burgers en de andere overheden om de dienstverlening en de eigen werking te digitaliseren.

Deze noodzakelijke evolutie is echter zo allesomvattend, en vraagt voldoende financiële middelen en de inzet van voldoende en competent personeel, dat permanent bijgeschoold moet worden. De financiële impact van de digitale (r)evolutie en transitie zal steeds aanzienlijker worden. Binnen het huidige meerjarenplan werden een aantal acties opgenomen met budgettaire gevolgen.

Ook de coronacrisis dwong het bestuur om te investeren in mobiel werken en het nodige IT-materiaal hiervoor te voorzien, met een onvoorziene meerkost tot gevolg.

Bovendien is het risico op een cyberaanval met grote (financiële) gevolgen heel reëel, zoals dat in heel Vlaanderen het geval is. Permanente bewustmakingsacties rond cybercriminaliteit en phishing werden met verhoogde aandacht gevoerd. De dienst ICT werd versterkt en er werd onafgebroken ingezet op informatieveiligheid en de beveiliging van de systemen.

Coronacrisis - pandemie

De uitbraak van de coronacrisis heeft de wereld op zijn kop gezet op vele vlakken. Niets of niemand is gespaard gebleven van de impact ervan. En hoelang gaat die crisis zich nog laten voelen. De duurtijd, het aantal golven door heen de jaren, het aantal keren strenge maatregelen, het aantal lockdowns,... kunnen een enorme invloed hebben op de toekomstige cijfers van de gemeente Beersel.

Momenteel zien we nog geen vermindering van subsidies van de hogere overheden, integendeel de gemeente en het OCMW hebben nog extra steun ontvangen. Maar de inkomsten uit de belastingen zijn al bijgestuurd.

Op een bepaald moment zal toch iemand de rekening van deze crisis betalen en dan is de vraag hoe dit zich zal uiten naar de lokale besturen toe.

De pandemie en de gevolgen op economisch vlak vormen een belangrijk nieuw financieel risico en confronteren ons met de noodzaak om voldoende financiële buffers in te bouwen over de volledige duurtijd van de legislatuur.

Documentatie bij de jaarrekening

De documentatie beschikbaar op <https://www.beersel.be/product/3779/jaarrekening-gemeente-en-ocmw-beersel-2020> bevat conform artikel 4 van het ministerieel besluit van 26 juni 2018 (MB BBC) de volgende onderdelen:

- overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties in grafiek
- overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties
- overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
- overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- overzicht van de verbonden entiteiten
- overzicht van de personeelsinzet
- overzicht van de opbrengst per belastingsoort
- het boekjaar 2020 in grafiek

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde-vermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		30.255.054,81	1.292.150,00	-132.639,29	-290.858,72	98.242,01	0,00	0,00	31.221.948,81
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		30.099.820,73	1.292.150,00	-132.639,29	-290.858,72	98.059,44	0,00	0,00	31.066.532,16
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		105.234,08	0,00	0,00	0,00	182,57	0,00	0,00	105.416,65
C. Materiële vaste activa		68.411.565,74	5.207.805,42	-2.467.038,38	-795.292,07	0,00	-1.784.969,42	-0,00	68.572.071,29
	1. Gemeenschapsgoederen	58.798.654,72	5.177.594,55	-2.467.038,38	-795.292,07		-1.644.195,52	0,00	59.069.723,30
	a. Terreinen en gebouwen	30.598.354,87	1.118.263,75	-721.600,00	291.648,28		-617.285,87	0,00	30.669.381,03
	b. Wegen en andere infrastructuur	19.560.724,94	1.432.900,76	-1.722.889,38	-1.001.733,14		-31.544,93	-0,00	18.237.458,25
	c. Installaties, machines en uitrusting	2.179.720,08	129.978,59	-22.549,00	-85.207,21		-241.523,73	0,00	1.960.418,73
	d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.372.587,38	561.903,98	0,00	0,00		-501.564,30	0,00	1.432.927,06
	e. Leasing en soortgelijke rechten	4.842.217,12	1.934.547,47	0,00	0,00		-252.276,69	0,00	6.524.487,90
	f. Erfgoed	245.050,33	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	245.050,33
	2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.451.656,92	16.764,14	0,00	0,00		-136.049,23	0,00	2.332.371,83
	a. Terreinen en gebouwen	2.332.810,55	16.764,14	0,00	0,00		-97.531,15	0,00	2.252.043,54
	b. Installaties, machines en uitrusting	101.267,76	0,00	0,00	0,00		-32.537,04	0,00	68.730,72
	c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	17.578,61	0,00	0,00	0,00		-5.981,04	0,00	11.597,57
	d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	3. Andere materiële vaste activa	7.161.254,10	13.446,73	0,00	0,00	0,00	-4.724,67	0,00	7.169.976,16
	a. Terreinen en gebouwen	7.161.254,10	13.446,73	0,00	0,00	0,00	-4.724,67	0,00	7.169.976,16
	b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		1.149.448,01	112.546,25	0,00	0,00		-13.788,31	0,00	1.248.205,95

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Beersel OCMW	1.139.896,04	0,00	-100.764,00	0,00	1.039.132,04
	Beersel GEM	3.007.886,90	19.842,52	-206.529,09	0,00	2.821.200,33
	Totaal	4.147.782,94	19.842,52	-307.293,09	0,00	3.860.332,37
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Beersel OCMW	3.019.280,12	-1.804.907,15	0,00	0,00	1.214.372,97
	Beersel GEM	24.463.296,58	5.266.718,50	0,00	0,00	29.730.015,08
	Totaal	27.482.576,70	3.461.811,35	0,00	0,00	30.944.388,05
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Beersel GEM	7.162.164,62	98.242,01	0,00	0,00	7.260.406,63
	Totaal	7.162.164,62	98.242,01	0,00	0,00	7.260.406,63
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Beersel OCMW	9.020.402,53	0,00		0,00	9.020.402,53
	Beersel GEM	71.507.525,82	0,00		0,00	71.507.525,82
	Totaal	80.527.928,35	0,00		0,00	80.527.928,35
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	Beersel OCMW	13.179.578,69			-1.905.671,15	11.273.907,54
	Beersel GEM	106.140.873,92			5.178.273,94	111.319.147,86
	Totaal	119.320.452,61			3.272.602,79	122.593.055,40

Tussenkost van de gemeente aan het OCMW

In de loop van 2020 werden er geen liquide middelen overgeschreven van de gemeente naar het OCMW. Er was geen tussenkomst nodig om de dagelijkse werking van het OCMW te garanderen aangezien het gecumuleerd budgettair resultaat van het OCMW op het einde van het boekjaar 2020 nog positief is (1.869.634,00 euro).

Budgettair resultaat OCMW	Jaarrekening
I. Exploitatiesaldo	-1 421 266,00
a. Ontvangsten	6 263 638,00
b. Uitgaven	7 684 903,00
II. Investeringsaldo	0
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1 421 266,00
IV. Financieringsaldo	-185 946,00
a. Ontvangsten	0
b. Uitgaven	185 946,00
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1 607 211,00
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig b	3 476 846,00
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1 869 634,00
VIII. Onbeschikbare gelden	791 945,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1 077 690,00

Zolang er een positief gecumuleerd budgettair resultaat is, is het niet opportuun een tussenkomst aan te rekenen.

Waarderingsregels

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 voorzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.

ALGEMENE PRINCIPES

Investering of exploitatie

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

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

Individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 (excl. BTW) die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', worden niet als investering beschouwd, maar worden opgenomen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500 (excl. BTW).

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* (aankoop + bijkomende kosten), de *ruilwaarde*, de *vervaardigingsprijs* (aanschaffingsprijs grondstoffen, ... + rechtstreekse productiekosten), de *schenkingswaarde* (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de *inbrengwaarde*.

Afschrijvingen en waardeverminderingen

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

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaarding 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 teruggeden.

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.

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

Vorderingen op korte termijn

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. *Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:*

<i>Ouder dan 2 jaar – jonger dan 3 jaar:</i>	<i>50%</i>
<i>Ouder dan 3 jaar – jonger dan 5 jaar:</i>	<i>75%</i>
<i>Ouder dan 5 jaar:</i>	<i>100%</i>

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.

Voorraden

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

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

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

Financieel vaste activa

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

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

Materiële vaste activa

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

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

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

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de *kapitaalwaarde* van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSA513: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

Immateriële vaste activa

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

Vorderingen op lange termijn

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

Schulden

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Netto-actief

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

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

BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) en 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 van 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 niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde, wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

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

Netto –actief

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

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

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De <u>(afschrijfbare aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 5-15 jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het wegennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, 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, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	33 jr 5 jr 10 jr 5-15 jr
Waterlopen en waterbekkens <u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	33 jr 5-15 jr

Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerhelmen en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's, ...	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, ... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn.	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamateriaal</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr 5 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

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

De proef- en saldibalans per 31/12/2020

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
01200000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	2.573.605,79	2.574.817,77		2.574.817,77
01307000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan	-2.415.100,81		2.416.312,79	-2.416.312,79
01390000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan	-158.504,98		158.504,98	-158.504,98
0320000	Ontvangen zekerheden - hypotheke	1.192.978,94			
03200000	Ontvangen zekerheden - hypotheke		1.290.500,00		1.290.500,00
0330000	Zekerheidstellers - hypotheke	-1.192.978,94			
03300000	Zekerheidstellers - hypotheke			1.290.500,00	-1.290.500,00
08000000	Aangegane, maar niet opgenomen kredieten		6.000.000,00		6.000.000,00
08100000	Aangegane, maar niet opgenomen kredieten			6.000.000,00	-6.000.000,00
09000000	Onbeschikbare gelden		2.880.276,11	791.944,61	2.088.331,50
09010000	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	1.172.910,02			
09010100	Bestemde gelden exploitatie uitgaven				
09010200	Bestemde gelden exploitatie ontvangsten				
0901200	Bestemde gelden - pensioenfond 2de pijler	716.559,92			
09020000	Onbeschikbare gelden	187.722,30	827.837,07	827.837,07	
09020100	Bestemde gelden investeringen uitgaven				
0902100	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven De ceder	156.654,33			
0902200	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven OCMW	144.926,77			
09030000					
09030100	Bestemde gelden andere verrichtingen uitgaven				
09030200	Bestemde gelden andere verrichtingen ontvangsten				
0910000	Bestemde gelden	-1.018.141,02			
09100000	Onbeschikbare gelden	-1.360.632,32	1.139.515,20	3.227.846,70	-2.088.331,50
0920000	Pensioenfond 2de pijler	150.528,25			
09200000	Gecumuleerd budgetair resultaat vorig boekjaar	1.053.697,78	26.031.352,06	2.107.396,56	23.923.955,50
0930000	Pensioenfond 2de pijler	-150.528,25			
09300000	Gecumuleerd budgetair resultaat vorig boekjaar	-1.053.697,78	2.107.396,56	26.031.352,06	-23.923.955,50
09400000	Andere rechten en verplichtingen		2.501.596,71	1.167.411,80	1.334.184,91
09500000	Andere rechten en verplichtingen		1.167.411,80	2.501.596,71	-1.334.184,91
1090000	Saldo beginbalans	-9.020.402,53			
10900000	Saldo beginbalans	-71.507.525,82	5.214.103,11	85.742.031,46	-80.527.928,35
12200000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-7.162.164,62		7.260.406,63	-7.260.406,63
1400000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	-4.367.277,59			
14000000	Overgedragen overschot	-24.463.296,58	19.700.475,96	53.797.768,63	-34.097.292,67
14100000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	1.347.997,47			
14100000	Overgedragen tekort		3.595.392,72	442.488,10	3.152.904,62
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	-1.408.561,46			
15000009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	573.392,18			
15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	-7.171.246,51	233.053,63	8.831.856,42	-8.598.802,79
15000009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	4.351.081,91	5.273.105,15	40.331,33	5.232.773,82
15001800	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder		326.388,29	820.691,69	-494.303,40
1502000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	-4.152,30			
15020009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	1.006,64			
15100000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal				
1590000	Overige investeringsubsidies en -schenkingen - Nominaal bedrag				
15900009	Overige investeringsubsidies en -schenkingen - Verrekening				
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-256.979,54			
16000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-3.056.814,98		3.962.674,22	-3.962.674,22
16000010	Voorzieningen voor Responsabiliseringsbijdrage	-21.686,00		21.686,00	-21.686,00
16100000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten			2.850,78	-2.850,78
17200000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...		480.504,37	2.093.142,42	-1.612.638,05
1721000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden aangegaan do	-2.623.553,12			
17210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden ten laste va		375.087,71	2.808.387,60	-2.433.299,89
17330000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-4.115.000,00	690.000,00	4.115.000,00	-3.425.000,00
17400000	Prefinancieringsleningen	-1.546.852,31			
17400001	Schulden aan de provincie		2.222,22	3.333,34	-1.111,12
17400003	Schulden aan het OCMW		54.623,04	753.241,31	-698.618,27
17400008	Schulden aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden		88.179,00	793.611,00	-705.432,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
17400009	Schulden aan andere entiteiten		1.635.031,31	1.635.031,31	
1749000	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van	-2.222,23			
17490000	Overige leningen				
17490030	Vervroegde aflossing van overige leningen				
1800000	Ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies	-301.581,10			
18000000	Ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies	-187.722,30			
21000000	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	93.121,59	93.121,59		93.121,59
21000007					
21000009	210_09 2014 Kosten van onderzoek en ontwikkeling - Geboekte	-65.457,88		78.150,47	-78.150,47
21400000	Plannen en studies	312.378,76	410.550,31		410.550,31
21400007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	1.121.784,30	1.167.174,41	31.015,41	1.136.159,00
21400009	214_09 2014 Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-312.378,76		313.474,48	-313.474,48
22000000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	7.137.528,79	7.146.648,79		7.146.648,79
22000007	Terreinen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	144.558,90	144.558,90		144.558,90
22000020	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - verk				
22010000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	919.108,76	919.108,76	73.746,40	845.362,36
22020000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	2.130.216,60	2.130.216,60		2.130.216,60
22020020	Wegzate - gemeenschapsgoederen - verkopen				
22030000	Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	1.117,64	1.117,64		1.117,64
22040000	Terreinen van kunst(bouw)werken - gemeenschapsgoederen	267,18	267,18		267,18
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	31.866.033,44	34.790.906,67	2.171.934,80	32.618.971,87
22100007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	6.212.386,75	6.212.386,75		6.212.386,75
22100009	221_09 2014 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afsch	-21.533.461,82	588.602,45	22.593.071,93	-22.004.469,48
22100020					
22100500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon ond				
22100509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen o				
22102020	Schoolgebouwen - verkopen - gemeenschapsgoederen				
22199020	Andere gebouwen - verkopen - gemeenschapsgoederen				
22200000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	3.255.394,31	3.255.394,31		3.255.394,31
22200007	222_7 2014 Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Activ	86.262,97	86.262,97		86.262,97
22200009	222_09 2014 Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Gebo	-1.249.563,14		1.353.757,05	-1.353.757,05
22200500	Bebouwde terreinen - buitengewoon onderhoud - gem				
22200509	Bebouwde terreinen - afschrijvingen op buitengewo				
22300000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeensch	2.104.214,79	2.104.214,79		2.104.214,79
22300009	223_09 2014 Overige zakelijke rechten op onroerende goederen	-475.710,30		517.794,60	-517.794,60
22400000	Wegen	46.592.803,73	52.134.893,76	709.117,50	51.425.776,26
22400007	Wegen - Activa in aanbouw	13.405.126,13	13.405.126,13	3.826.906,28	9.578.219,85
22400009	224_09 2014 Wegen - Geboekte afschrijvingen	-43.946.622,62	455.329,38	45.218.962,51	-44.763.633,13
22400500	Wegen - buitengewoon onderhoud				
22400509	Wegen - afschrijvingen op buitengewoon onderhoud				
22500000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	1.934.266,23	4.741.892,16	3.316.351,48	1.425.540,68
22500007	Overige infrastructuur betreffende de wegen - Activa in aanb	726.808,42	1.314.287,25	1.314.287,25	
22500009	225_09 2014 Overige infrastructuur betreffende de wegen - Ge	-533.746,93	976.528,13	1.559.818,20	-583.290,07
22500500	Overige infrastructuur betreffende de wegen - buit				
22500509	Overige infrastructuur betreffende de wegen - afsc				
22600000	Waterlopen en waterbekkens	892.148,39	899.428,39		899.428,39
22600007	Waterlopen en waterbekkens - Activa in aanbouw	138.611,36	138.611,36	1.800,00	136.811,36
22600009	226_09 2014 Waterlopen en waterbekkens - Geboekte afschrijvi	-848.336,17		851.751,01	-851.751,01
22600500	Waterlopen en waterbekkens - buitengewoon onderhou				
22600509	Waterlopen en waterbekkens - afschrijvingen op bui				
22820000					
22890000	Overige onroerende infrastructuur	7.174.445,48	7.517.046,71	1.410.335,27	6.106.711,44
22890007	Overige onroerende infrastructuur - Activa in aanbouw	76.043,66	76.043,66		76.043,66
22890009	228_09 2014 Overige onroerende infrastructuur - Geboekte afs	-6.050.822,74	976.528,13	6.188.927,31	-5.212.399,18
22890500	Overige onroerende infrastructuur - buitengewoon o				
22890509	Overige onroerende infrastructuur - afschrijvingen				
22900000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	1.459.625,23	1.459.625,23		1.459.625,23
22901000	Terreinen van gebouwen - bedrijfsmatige MVA	296.164,57	296.164,57		296.164,57
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	1.508.947,67	1.525.711,81	12.100,00	1.513.611,81
22910007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering		12.100,00		12.100,00
22910009	2290_09 2014 Terreinen - bedrijfsmatige materiele vaste acti	-1.185.878,23		1.231.603,98	-1.231.603,98
2293000	Inrichtingskosten aan in huur genomen gebouwen - bedrijfsmat	647.741,26			
2293009	Inrichtingskosten aan in huur genomen gebouwen - bedrijfsmat	-393.789,95			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
22930000	Andere zakelijke rechten op onroerende goederen - bedrijfsma		647.741,26		647.741,26
22930009	Andere zakelijke rechten op onroerende goederen - bedrijfsma			445.595,35	-445.595,35
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	5.956.668,54	6.113.486,55	134.595,63	5.978.890,92
23000009	230_09 2014 Installaties, machines en uitrusting - gemeensch	-3.776.948,46	119.158,50	4.137.630,69	-4.018.472,19
23000020	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschap				
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materi	4.258,62			
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materi	-851,72			
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materi		581.774,96		581.774,96
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materi			513.044,24	-513.044,24
23510000	Medische Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmati	292.633,16			
23510009	Medische Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmati	-230.644,30			
23520000	Niet-medische Installaties, machines en uitrusting - bedrijf	284.883,18			
23520009	Niet-medische Installaties, machines en uitrusting - bedrijf	-249.011,18			
24000000	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	17.969,35			
24000009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen	-17.969,35			
24000000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeensc	550.886,28	678.195,44	56.987,54	621.207,90
24000009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeensc	-455.329,38		501.909,64	-501.909,64
24100000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingsw	28.963,90			
24100009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen	-25.035,93			
24100000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingsw	1.402.481,32	1.526.195,88		1.526.195,88
24100009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen	-1.138.456,32		1.367.854,62	-1.367.854,62
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaar	4.173,29			
24200009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen	-4.173,29			
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaar	49.817,37	53.990,66		53.990,66
24200009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen	-49.817,37		53.990,66	-53.990,66
24300000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaar	45.517,51			
24300009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen	-22.535,49			
24300000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaar	3.115.944,45	3.576.263,01		3.576.263,01
24300009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen	-2.129.848,96		2.420.975,47	-2.420.975,47
24300020	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - verkope				
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanscha	49.746,22			
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Afschri	-40.463,68			
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaf		49.746,22		49.746,22
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte			42.296,68	-42.296,68
24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa	64.593,29			
24600009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa	-56.297,22			
24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa		64.593,29		64.593,29
24600009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa			60.445,26	-60.445,26
24700000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa -	270.605,06			
24700009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	-270.605,06			
24700000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa -		270.605,06		270.605,06
24700009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa -			270.605,06	-270.605,06
25000000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge	6.372.443,12			
25000009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge	-1.530.226,00			
25000000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge		8.306.990,59		8.306.990,59
25000009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge			1.782.502,69	-1.782.502,69
25100000	Installaties, machines en uitrusting in leasing of op grond	11.725,35	11.725,35		11.725,35
25100009	251_09 2014 Installaties, machines en uitrusting in leasing	-11.725,35		11.725,35	-11.725,35
26000000	Terreinen - andere MVA	29.361,09	1.577.640,61		1.577.640,61
26010000	Landbouwgronden - overige materiële vaste activa - Aanschaff	5.561.698,43			
26010000	Terreinen van gebouwen - andere MVA		5.561.698,43		5.561.698,43
26020000	Bouwgronden - overige materiële vaste activa - Aanschaffings	1.473.093,41			
26050000	Parken, tuinen, natuurgebieden en bosgronden - Aanschaffings	75.186,11			
26100000	Gebouwen - overige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde				
26100009	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa - Afschrijvingen				
26100000	Gebouwen - andere MVA		13.446,73		13.446,73
26100009	Gebouwen - andere MVA - afschrijvingen			407,48	-407,48
26200000	Bebouwde terreinen - overige MVA	64.757,79	64.757,79		64.757,79
26200009	262_09 2014 Terreinen en gebouwen - overige materiele vaste	-42.842,73		47.159,92	-47.159,92
26200500	Bebouwde terreinen - overige MVA - buitengewoon on				
26200509	Bebouwde terreinen - overige MVA - afschrijvingen				
27510000	Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed - Aanschaffingsw	23.950,20			
27510000	Kunstwerken	221.100,13	245.050,33		245.050.33

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
28000000	Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - aanschaf	511.799,15	511.799,15		511.799,15
28010000					
28090000	Belangen in en vorderingen op extern verzelfstandigde agents	-461.799,15		461.799,15	-461.799,15
28100000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo	5.775,00			
28100000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo	23.012.898,85	24.526.181,33	639.491,99	23.886.689,34
28110000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo	-72.258,80	1.292.786,50	1.364.408,80	-71.622,30
28180000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo	7.162.164,62	7.263.450,68	3.226,62	7.260.224,06
28190000	Belangen in en vorderingen op intergemeentelijke samenwerkin	-8.758,94		8.758,94	-8.758,94
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	25.808,70			
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	79.444,03	105.252,73		105.252,73
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-18,65		18,65	-18,65
28480000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - geboekte mee		182,57		182,57
29030000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	753.241,31			
29030000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	3.965,43			
29030002	Vorderingen wegens toegestane leningen aan de gemeente		806.308,59	107.690,32	698.618,27
29030004	Vorderingen wegens toegestane leningen aan het autonome gemeente- e...		8.728.623,93	409.003,88	8.319.620,05
29030009	Vorderingen wegens toegestane leningen aan andere entiteiten		7.930,86	7.930,86	
29030100	Vorderingen wegens toegestane leningen uitgaven - nominale w	8.317.238,40			
29031000					
29120000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapita				
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar	253.521,40			
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar	90.022,69	9.643.038,49	9.106.607,51	536.430,98
40000200	Debiteuren belastingen en retributies per individuele rekeni	5.049,79	11.019,92	11.019,92	
40000300	Debiteuren belastingen en retributies per natuur				
40000400	Debiteuren belastingen en retributies per individuele rekeni		93.537,10	87.209,81	6.327,29
40001000	Operationele vorderingen poetsdienst - nominale waarde	1.246,96			
40001000	Operationele vorderingen poetsdienst - nominale waarde		11.353,93	9.156,67	2.197,26
40002000	Operationele vorderingen thuisbedeelde maaltijden - nominale	11.372,28			
40002000	Operationele vorderingen thuisbedeelde maaltijden - nominale		87.033,20	74.565,75	12.467,45
40003000	Operationele vorderingen gezinszorg - nominale waarde	14.171,69			
40003000	Operationele vorderingen gezinszorg - nominale waarde		110.912,47	94.236,36	16.676,11
40004000	Operationele vorderingen minder mobiele Centrale - nominale		3.962,89	3.962,89	
40005000	Operationele vorderingen karweihulp - nominale waarde	2.105,59			
40005000	Operationele vorderingen karweihulp - nominale waarde		22.322,54	19.194,68	3.127,86
40006000	Operationele vorderingen prestaties Groep Intro - nominale w				
40006000	Operationele vorderingen prestaties Groep Intro - nominale w		530,41	530,41	
40007000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar				
40009000	Operationele vorderingen kinderopvang - nominale waarde	29.092,90			
40009000	Operationele vorderingen kinderopvang - nominale waarde		236.018,79	215.795,02	20.223,77
40020000	Intresten wegens toegestane leningen - nominale waarde		204.454,90	204.454,90	
40020010	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde		590.717,38	590.717,38	
40050010	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen		32.036,49	32.016,20	20,29
40050040	Te ontvangen dividenden		1.705.307,53	1.699.695,61	5.611,92
40059999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - n	133.016,61	5.173.716,53	5.085.171,82	88.544,71
40400000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	3.908,42			
40400000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties		11.852,86	3.908,42	7.944,44
40500000	Borgtochten betaald in contanten	8.120,00			
40500000	Borgtochten betaald in contanten		107.674,92	99.554,92	8.120,00
40600000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen				
40600000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen		1.232.279,89	1.216.781,13	15.498,76
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi	7.680,30			
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi		264.789,37	243.806,45	20.982,92
40800000	Interne rekening courant tussen gemeente en OCMW (gemeente)		6.030.177,53	22.626,81	6.007.550,72
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar	-5.179,89			
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar		5.179,89	20.032,49	-14.852,60
41100000	Terug te vorderen BTW		118.053,34	118.053,34	
41200000	Belgische winstbelastingen		8.663,40	8.663,40	
41300000	Vorderingen uit belastingen	1.011.391,18	4.376.212,98	2.742.124,51	1.634.088,47
41310000	Te ontvangen aanvullende belastingen	29.912,32	22.790.940,98	22.324.673,40	466.267,58
41351000	Vorderingen uit recuperatie van leefloon	12.941,35			
41351000	Vorderingen uit recuperatie van leefloon		56.755,66	48.225,57	8.530,09
41352000	Vorderingen uit recuperatie van equivalent leefloon	223,05			
41352000	Vorderingen uit recuperatie van equivalent leefloon		763,21	763,21	

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
4135300	Vorderingen uit recuperatie van steun bij cliënten	165.207,05			
41353000	Vorderingen uit recuperatie van steun bij cliënten		466.740,34	319.185,87	147.554,47
4135400	Vorderingen uit recuperatie van steun bij mutualiteiten	909,17			
41354000	Vorderingen uit recuperatie van steun bij mutualiteiten		1.570,17	1.570,17	
4140000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties				
41400000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties		51,77	51,77	
4141000	Te ontvangen intresten	51,77			
4143000	Te ontvangen pacht	7.303,43			
4145000	Te ontvangen huur	1.590,00			
4151000	Vorderingen wegens investeringsubsidies	4.459,13			
41510000	Vorderingen wegens investeringsubsidies		34.301,65	34.301,65	
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	352.553,39	1.164.744,77	1.125.754,88	38.989,89
4153200	Te ontvangen subsidie gemeentefonds	6.781,36			
41532000	Te ontvangen subsidie gemeentefonds		5.441.196,14	5.245.555,90	195.640,24
4153300	Te ontvangen tewerkstellingssubsidie	46.867,85			
4153310	Vorderingen wegens TWS-subsidies: Sociale Maribel				
41533000	Te ontvangen tewerkstellingssubsidie		7.584.008,63	7.562.493,84	21.514,79
41533100	Vorderingen wegens TWS-subsidies: Sociale Maribel		186.337,53	133.978,75	52.358,78
4153400	Te ontvangen subsidies ikv wet RMI	48.439,26			
41534000	Te ontvangen subsidies i.k.v. wet RMI		330.785,35	276.172,73	54.612,62
4153500	Te ontvangen subsidies i.k.v wet 2/04/1965	5.462,78			
41535000	Te ontvangen subsidies i.k.v. wet 2/04/1965		56.572,34	52.823,60	3.748,74
4153600	Te ontvangen subsidies andere overheden	128.482,61			
41536000	Te ontvangen subsidies andere overheden		1.393.191,31	1.249.119,27	144.072,04
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties -	80,60			
41600000	Andere operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - n	322,00	402,60	213,55	189,05
41610000	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransactie		922,93	922,93	
4170000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze	225.058,72			
41700000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze		604.001,22	282.530,13	321.471,09
4190000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte	-187.815,90			
41900000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte		187.815,90	433.174,09	-245.358,19
42200000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...		414.567,33	588.183,11	-173.615,78
4221000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-184.834,48			
42210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden		184.834,48	375.087,71	-190.253,23
42330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-690.000,00	691.653,72	1.381.653,72	-690.000,00
4240000	Overige leningen die binnen het jaar vervallen - lening prov	-1.111,11			
42400000	Overige leningen	-141.246,28			
42400001	Schulden aan de provincie		1.111,11	2.222,22	-1.111,11
42400003	Schulden aan het OCMW		53.067,28	107.690,32	-54.623,04
42400008	Schulden aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden		176.358,00	264.537,00	-88.179,00
42400009	Schulden aan andere entiteiten		493.962,28	493.962,28	
4400000	Leveranciers	-190.299,85			
44000000	Leveranciers	-2.596.034,02	29.796.988,53	32.777.441,09	-2.980.452,56
44400000	Te ontvangen facturen	-355.857,47	800.082,80	906.329,15	-106.246,35
4441000	Te ontvangen facturen voor werking	-43.421,80			
44520000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake le		1.448.057,59	1.448.057,59	
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredi		767.670,78	767.670,78	
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor over		393.834,21	496.065,85	-102.231,64
44600000	Te betalen toegestane leningen		1.111,11	1.111,11	
44800000	Interne rekening-courant gemeente en OCMW (OCMW)		22.626,81	6.030.177,53	-6.007.550,72
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat		40,00	40,00	
44910000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-8.775,14		8.947,14	-8.947,14
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-520,59			
44920000	Te betalen en terug te betalen borgtochten			520,59	-520,59
44930000	Ontvangen Waarborgen	-55.999,69	24.809,00	83.986,83	-59.177,83
4499000	Andere overige schulden uit ruiltransacties				
44990060	Te betalen deelnemingen		5.168.600,00	5.168.600,00	
44999999	Andere schulden uit ruiltransacties		7.634,26	8.871,86	-1.237,60
4530000	Ingehouden voorheffing	-122.910,91			
45300000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-215.054,59	2.382.412,22	2.737.016,35	-354.604,13
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-187.848,52			
45400000	Rijksdienst voor sociale zekerheid	-9.305,83	5.279.050,01	5.548.238,40	-269.188,39
4550020	Bezoldigingen vastbenoemden				

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
4550030	Bezoldigingen contractuelen/gesco's/art 60	-13.708,63			
45500000	Bezoldigingen	-64.163,32	11.620.028,98	11.697.428,17	-77.399,19
45500010	Inhouding maaltijdcheques				
4590000	Andere sociale schulden	-5.035,62			
45900000	Andere sociale schulden	-150,00	35.523,91	35.533,98	-10,07
45901000	Beslaglegging loon		7.132,50	7.132,50	
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-4.491,67			
46000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-177.628,48		203.970,06	-203.970,06
4610010	Voorzieningen voor vakantiegeld voorzitter	-3.934,64			
4610020	Voorzieningen voor vakantiegeld vastbenoemden	-73.039,18			
4610030	Voorzieningen voor vakantiegeld contractuelen/gesco's/art 60	-167.418,33			
46100000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-484.484,89	736.746,32	1.470.347,39	-733.601,07
47500000	Verschuldigde BTW	-232.076,65	583.903,83	848.764,46	-264.860,63
47600000	Te betalen roerende voorheffing		3.768,83	3.768,83	
47609999	Andere te betalen belastingen en taken		25.841,24	25.879,04	-37,80
4810000	Werkingsschulden inzake sociale dienstverlening OCMW	-28.979,74			
48100000	Operationele schulden inzake sociale dienstverlening ocmw		699.597,33	717.740,64	-18.143,31
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-28.149,11			
48200000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies		36.732,04	40.998,41	-4.266,37
48300000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-110.205,16	68.674,52	110.247,16	-41.572,64
4890000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	-1.328,43			
48900000	Te betalen toegestane subsidies		2.216.607,69	2.216.607,69	
48900100	RC AGB Beersel	-2.171.330,55	536.988,12	3.006.252,41	-2.469.264,29
48910000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-50.834,81	321.508,87	452.884,46	-131.375,59
4900000	Over te dragen kosten	377,73			
49000000	Over te dragen kosten	7.587,70	27.393,89	8.343,16	19.050,73
4920000	Toe te rekenen kosten	-810,00			
49200000	Toe te rekenen kosten		2.430,00	2.430,00	
4930000	Over te dragen opbrengsten				
49300000	Over te dragen opbrengsten			295.222,17	-295.222,17
4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar v	53.067,28			
49430000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar v	5.949,48	78.735,77	78.735,77	
49430002	Vorderingen wegens toegestane leningen aan de gemeente die b		160.757,60	106.134,56	54.623,04
49430004	Vorderingen wegens toegestane leningen aan het autonome gemeente- e...		572.423,58	377.944,48	194.479,10
49430009	Vorderingen wegens toegestane leningen aan andere entiteiten		127.182,35	123.216,92	3.965,43
49430100	Vorderingen wegens leningen ten laste van hogere overheden d	66.836,81			
49430200	Vorderingen wegens leningen ten laste van derden die binnen	117.267,44			
49900094	Wachtrekening - GBS Alsemberg		9.925,46	9.925,46	
49900095	Wachtrekening - GBS Dworp		147,98	147,98	
49900096	Wachtrekening - GBS Huizingen		17.071,04	17.071,04	
49900097	Wachtrekening - GBS Lot		895,07	895,07	
49910000	Te identificeren betalingen		28.804,47	28.804,47	
49920000	Te identificeren inningen		68.333,87	68.333,87	
49930000	Inhouding voor pensioenen				
52000000	Vastrentende effecten - aanschaffingswaarde		6.000.000,00		6.000.000,00
53000000	Termijndeposito's - nominale waarde	1.172.910,02	2.503.255,32	1.206.869,43	1.296.385,89
5300100	Spaarrekening Belfius - Treasury+	766.447,02			
53001000	Spaarrekening Belfius - Treasury+ - OCMW		3.616.447,02	2.616.447,02	1.000.000,00
5300200	Spaarrekening Belfius - Treasury+ - special	1.188.126,44			
53002000	Spaarrekening Belfius - Treasury+ - special - OCMW		7.373.126,44	2.373.126,44	5.000.000,00
5300300	Spaarrekening Treasury Fidelity 6M				
53003000	Spaarrekening Treasury Fidelity 6M - OCMW		2.000,24	2.000,24	
5300500	Pensioenfond contractuelen	716.559,92			
53005000	Pensioenfond contractuelen		1.524.473,92	732.529,31	791.944,61
55000100	RC Belfius 091-0008741-40 - OCMW		38.866.736,62	38.401.120,65	465.615,97
55000102	Betalingen in uitvoering - OCMW		2.769.074,22	2.769.074,22	
55000200	RC Belfius 091-0103120-38 (AG) - OCMW		122.160,32	111.031,94	11.128,38
55000300	RC Belfius 091-0121110-83 (MUT) - OCMW		11.264.706,61	11.254.176,62	10.529,99
55000400	RC Belfius 000-0431025-54 (PCR) - OCMW		55.479,92	55.479,92	
55000999	Interne verrekeningen - OCMW		104.432,16	104.432,16	
5500100	Rekening courant 091-0008741-40	341.583,18			
5500200	Rekening courant 091-0103120-38 (AG)	23.025,44			
5500300	Rekening courant 091-0121110-83 (MUT)	71.147,76			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
5500400	Rekening courant 000-0431025-54 (PCR)	4.411,55			
55009999	Interne verrekeningen - RSZ		10.174.182,30	10.174.182,30	
55010100	Belfius Tre@sury Classic	-752,00	752,00	752,00	
55010105	Belfius Handelreclame	334.500,96	880.848,04	865.190,36	15.657,68
55010107	Belfius Bedrijfsbelasting		4.975.391,07	4.967.376,18	8.014,89
55010108	Belfius Activeringsbelasting	695.814,10	1.591.242,67	1.567.015,29	24.227,38
55010109	Belfius Bedrijfsbelasting				
55010110	Belfius Omgevingsvergunningen	331.962,78	761.246,43	752.002,78	9.243,65
55010111	Belfius Belasting 2de verblijven	209.329,88	491.375,76	449.329,88	42.045,88
55010113	Belfius Milieubelasting		344.398,66	335.317,00	9.081,66
55010133	Belfius Buitenschoolse Kinderopvang	1.491,98	7.913,96	1.531,17	6.382,79
55010136	Belfius Tre@sury Special	12.018.171,09	30.039.449,75	25.039.449,75	5.000.000,00
55010141	Belfius Springveer	52.059,02	104.118,04	52.059,02	52.059,02
55010161	Belfius Bedrijfsbelasting	1.486.800,26			
55010182	Belfius betalingen in uitvoering R/C		17.276.329,78	17.276.329,78	
55010184	Belfius Recyclagepark	170.556,20	1.511.394,46	1.452.548,71	58.845,75
55010187	Belfius rekening Kredietkaart	1.354,73	3.732,46	3.000,55	731,91
55010188	Belfius Rekening Courant	1.774.284,71	60.555.335,96	59.030.661,64	1.524.674,32
55010194	Belfius Tre@saury +	3.102.999,49	35.271.345,37	34.271.345,37	1.000.000,00
55010504	Belfius - kredietopeningen	172.586,15	345.172,30	172.586,15	172.586,15
55018000	Belfius - toelagen en lening bbc	17.917,93	35.835,86	17.917,93	17.917,93
55020100	BNP Paribas Fortis - zichtrekening	960.647,87	4.934.549,00	960.670,23	3.973.878,77
55030100	ING - zichtrekening	725,08	1.753.260,92	741.351,50	1.011.909,42
55030203	ING - spaarrekening	1.000.000,00	2.001.976,69	1.001.976,69	1.000.000,00
55040090	Belfius - Provisie GBS Alseberg		750,00		750,00
55040091	Belfius - Provisie GBS Dworp		750,00	88,95	661,05
55040092	Belfius - Provisie GBS Huizingen		1.072,05	258,93	813,12
55040093	Belfius - Provisie GBS Lot		1.000,00	32,58	967,42
55040094	Belfius - RC GBS Alseberg		33.287,13	756,05	32.531,08
55040095	Belfius - RC GBS Dworp		24.369,70	190,98	24.178,72
55040096	Belfius - RC GBS Huizingen		78.311,04	66.229,38	12.081,66
55040097	Belfius - RC GBS Lot		45.569,98	652,07	44.917,91
55040100	KBC - zichtrekening				
55040203	KBC - spaarrekening				
55060100	Postchequerekening - zichtrekening	178.414,58	2.285.471,70	1.063.187,35	1.222.284,35
55060114	Postcheque - zichtrekening	584,48	150.086,08	149.586,08	500,00
55070100	Triodos Bank - zichtrekening				
55080203	Record - spaarrekening	1.000.000,00	2.001.474,08	1.001.474,08	1.000.000,00
5700100	Kas OCMW	2.270,04			
57001000	Kas OCMW		41.947,66	41.166,53	781,13
5700200	Kas De Ceder	400,00			
57002000	Kas De Ceder		79.829,67	79.429,67	400,00
57010001	Kas Secretaris	1.974,92	66.600,56	44.857,22	21.743,34
57010009	Kassen CSkassa	10.294,70	33.548,36	28.126,36	5.422,00
5800060	Interne thesaurie correcties cipal				
58000000	Interne overboekingen bank		96.309.142,98	96.309.142,98	
58000001	Interne overboekingen tss banken				
58000002	Interne overboekingen kassa		19.975,63	19.975,63	
58000060	Interne thesautie cipal		4.800.721,22	4.800.721,22	
58000099	Interne overboeking Kassa AR parameters				
58000100	Interne overboekingen		979.773,66	979.773,66	
58000109	CSkassa afrekening		110.126,30	110.126,30	
58999990	Transfers CSkassa (enkel hiervoor gebruiker)		253.113,32	253.113,32	
6000100	Aankoop voedingswaren				
60001000	Aankoop voedingswaren en dranken		20.162,62	6,05	20.156,57
6000200	Kost Apotheek residenten	51.416,81			
6000210	Kost dokter residenten	34.369,60			
6000230	Kost was kleding residenten	14.356,90			
6000240	Kost pedicure residenten	6.026,40			
6000250	Kost kapper residenten	17.735,40			
6000260	Zakgeld residenten	2.818,76			
6000290	Diverse kosten residenten	2.929,77			
60002000	Kost Apotheek residenten		51.278,13		51.278.13

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
60002100	Kost dokter residenten		27.113,79		27.113,79
60002300	Kost was kleding residenten		22.817,32		22.817,32
60002400	Kost pedicure residenten		5.802,30	529,20	5.273,10
60002500	Kost kapper residenten		9.608,10		9.608,10
60002600	Zakgeld residenten		7.430,95	586,04	6.844,91
60002900	Diverse kosten residenten		1.317,78		1.317,78
60002999	Kost BEERSELBON - doorstorting aan deelnemende handelaars		1.147,16	41,05	1.106,11
6000300	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	15.589,32			
60003000	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal		19.866,15	1.238,46	18.627,69
6000410	Diverse kosten karweihielp	1.905,73			
6000800	Aankoop rijdend winkeltje	2.966,47			
60010000	Aankoop technisch materiaal	22.263,51	124.816,45	2.430,83	122.385,62
60101000	Technische benodigdheden	620,92			
60400000	Aankoop producten voor verkoop		14.153,54	23,23	14.130,31
6100200	Huur woningen	34.972,62			
6100210	Huurlasten	1.140,75			
61002000	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen	56.721,37	134.340,27	2.232,52	132.107,75
6100400	Huur en huurlasten van lokalen en zalen				
61008000	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange t	140.818,47			
61010000	Vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen in het	27.800,14	71.209,83	907,23	70.302,60
61020010			67.082,91		67.082,91
6103010	Benodigdheden onderhoud en herstelling gebouwen	8.386,25			
6103011	Prestaties derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	98.933,21			
6103020	Prestaties derden voor onderhoud en herstelling verwarmingsinstallatie				
6103030	Onderhoudscontract liften	17.678,51			
6103040	Huisvuil- en containerophaling	22.625,45			
6103050	Onderhoud tuinen en parken	9,92			
61030010	Benodigdheden voor gebouwen	133.233,96	183.356,62	25.548,85	157.807,77
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	224.371,97	300.530,49	3.824,18	296.706,31
61030200	Onderhoudscontracten gebouwen		308.076,63	52.696,94	255.379,69
61030999	Overig onderhoud en herstel van gebouw	52.849,34			
61035010	Benodigdheden voor aanleg en onderhoud van wegen	287.217,50	118.358,24	83,65	118.274,59
61035030	Benodigdheden voor aanleg van parken, begraafplaatsen en natuurgebieden		33.144,85	416,64	32.728,21
61035100	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, berm	779.413,76	200.099,67		200.099,67
61035130	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	18.658,72			
61035140	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding		4.998,37		4.998,37
61035200	Onderhoudscontract wegen en bermen		291.654,31	51.514,78	240.139,53
6110000	Elektriciteit	72.429,15			
61100000	Elektriciteit	211.580,73	621.803,63	24.143,62	597.660,01
6111000	Gas	57.468,09			
61110000	Gas	150.111,84	182.328,40	10.661,80	171.666,60
61120000					
61130000	Water	96.545,47	124.404,96	16.699,87	107.705,09
6120100	Brandverzekering	4.155,83			
6120110	Verzekering informatica-apparatuur	611,69			
6120120	Verzekering lichamelijke ongevallen	250,00			
6120130	Verzekering tegen diefstal	93,60			
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	2.940,44			
6120160	Verzekering voertuigen	1.162,70			
6120170	Verzekering dienstverplaatsingen	2.057,44			
6120190	Overige verzekeringen	1.709,19			
61201000	Brandverzekering	34.135,03	46.304,51	3.082,20	43.222,31
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	39.032,87	33.848,61	247,30	33.601,31
61201600	Verzekering voertuigen	34.765,17	42.908,62	4.711,53	38.197,09
61201700	Verzekering dienstverplaatsingen		4.401,71		4.401,71
61209999	Andere verzekeringen o.a. evenementen		2.730,40	191,36	2.539,04
6130010	Water	53.255,51			
6130020	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	15.689,58			
6130030	Vergoedingen prestaties medische controle	338,81			
61300010	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	30.577,66	53.738,58	6.791,53	46.947,05
61300020	Vergoedingen prestaties medische controle		795,84	106,85	688,99
6131010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	10.224,20			
6131020	Erelonen en vergoedingen consultancy	10.099,76			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
6131030	Erelonen landmeters-experts				
6131040	Erelonen hypotheekbewaarders	1.445,00			
6131060	Erelonen en vergoedingen optredens, lesgevers,e.d./Sociale bijstand...				
6131070	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	675,32			
61310010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	8.692,43	97.190,07	2.066,18	95.123,89
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	28.526,64	265.019,38	31.188,05	233.831,33
61310030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	66.405,52	177.619,86	51.176,45	126.443,41
61310040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	17.292,67	26.336,92		26.336,92
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten		9.832,65		9.832,65
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen,	16.459,95	49.308,00	183,10	49.124,90
61310070	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	4.024,95			
61310090	Erelonen en vergoedingen hypotheekbewaarders	1.149,63	605,00		605,00
61310100	Erelonen en vergoedingen expertises		36.134,57	5.135,00	30.999,57
61319999					
6134050	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	5.916,00			
61340050	Erelonen en vergoedingen geneesheer		14.817,85		14.817,85
6135010	Uitgegeven keuken	638.872,70			
6135011	Uitgegeven keuken: snacks	487,43			
6135020	Uitgegeven was: linnen	21.871,64			
6135021	Uitgegeven was: werkkledij	12.318,07			
61350010	Uitgegeven keuken		680.227,70	250.463,84	429.763,86
61350020	Uitgegeven was: werkkledij		15.339,64	1.331,72	14.007,92
61350021	Uitgegeven was en linnen		15.133,27		15.133,27
61361000	Afvalverwerking door derden		1.991.883,71	10.552,28	1.981.331,43
61399999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	1.782.044,28	298.259,95	29.250,72	269.009,23
6141010	Kantoorbenodigdheden	5.453,20			
6141020	Documentatie en abonnementen	5.360,09			
6141030	Post- en frankeringskosten				
6141040	Communicatiekosten telefoon en internet	32.034,55			
6141041	Communicatiekosten telefoonster	409,80			
6141042	Kabel-tv	5.907,84			
6141050	Procedure- en vervolgingskosten				
6141060	Administratief drukwerk en kopieerkosten/Secretariaat				
6141070	Administratieve kosten Sociaal Secretariaat - lonen	25.428,57			
6141071	Administratieve kosten - maaltijdcheques	1.914,91			
6141072	Administratieve kosten ivm 2e pensioenpijler				
6141080	Wettelijke formaliteiten/Overige gezinshulp				
6141090	Bank- en beheerskosten	54,91			
61410010	Kantoorbenodigdheden	87.432,78	99.659,22	29.824,79	69.834,43
61410020	Documentatie en abonnementen	44.078,66	41.816,31		41.816,31
61410030	Post- en frankeringskosten	105.180,21	102.359,29		102.359,29
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	54.382,90	116.895,10	149,64	116.745,46
61410042	Kosten digitale TV		6.126,55		6.126,55
61410050	Procedure- en vervolgingskosten	146.179,69			
61410051	Administratieve kost inning personenbelasting		100.198,34		100.198,34
61410060			24.847,85		24.847,85
61410070	Administratieve kosten Sociaal Secretariaat - lonen	103.244,46	83.005,71	562,45	82.443,26
61410071	Administratieve kosten - maaltijd- en vrijetijdcheques		5.615,64		5.615,64
61410080	Administratieve kosten voor wettelijke formaliteiten				
61410090	Aankoop collecties		81.216,83	196,65	81.020,18
6141210	Huur kopieerapparaten				
61412000	Huur meubilair en bureaumateriaal	98.695,04	86.104,08	6.475,01	79.629,07
6141300	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal				
6141810	Onderhoudscontracten frankeermachine				
61419999					
6142010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	2.327,41			
61420010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal		21.371,76	3.322,01	18.049,75
6142200	Huur computermaterieel				
61422000	Huur computermaterieel	716.682,87	210.141,02	19.760,33	190.380,69
6142300	Onderhoud en herstelling computermateriaal	3.584,93			
61423000	Onderhoud en herstelling computermateriaal		14.547,51		14.547,51
6142810	Onderhoudscontracten computermateriaal	83.425,53			
6142820	Onderhoudscontracten communicatie	2.704,80			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
61428000	Gebruik- en onderhoudscontracten computermaterieel		488.527,75	143.930,05	344.597,70
61428100	Onderhoudscontracten communicatie		18.512,17		18.512,17
61429999					
6143010	Receptiekosten, onthaal en vergaderingen	2.598,47			
6143030	Representatiekosten	1.234,29			
6143070	Publiciteit, advertenties & info				
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	46.126,33	22.940,73	789,85	22.150,88
61430030	Kosten jubilea e.a.		6.768,47		6.768,47
61430050	Reis- en verblijfkosten	1.747,22			
61430070			23.445,01	423,50	23.021,51
61440020	Kosten i.k.v. maximumfactuur		14.030,78		14.030,78
61440030	Kosten i.k.v. meerdaagse uitstappen		54.515,48	22.835,98	31.679,50
61440040	Vervoerskosten onderwijs		28.508,14		28.508,14
61440050	Diverse kosten onderwijs		12.185,29	1.033,01	11.152,28
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	171.980,53	10.443,01	120,00	10.323,01
6150001	Kleine benodigdheden	836,94			
6150002	Aankoop schoonmaakproducten	11.558,62			
6150003	Aankoop materiaal hygiëne	198,92			
6150004	Aankoop arbeidskledij				
6150005	Aankoop beddengoed				
6150006	Aankoop verzorgingsbenodigdheden	8.681,00			
6150007	Aankoop medische benodigdheden				
6150008	Aankoop paramedische benodigdheden	1.218,73			
6150009	Aankoop geneesmiddelen	276,23			
6150010	Opleidingskosten	24.589,10			
6150011	Opleidingskosten vrijwilligers				
6150030	Kosten van brandbeveiliging en signalisatie	1.983,98			
6150031	Kosten inzake informatieveiligheid (KSZ-verplichting)				
6150040	Controle- en keuringskosten	3.244,93			
6150050	Vervoerskosten personeel	16.520,97			
6150051	Vervoerskosten vrijwilligers	9.266,65			
6150060	Lidgelden	11.495,65			
6150070	Kosten voor werving en selectie (excl. erelonen voor juryleden)				
61500010	Aankoop klein materiaal en klein meubilair		16.371,81	685,03	15.686,78
61500020	Aankoop schoonmaakproducten		15.940,74	255,80	15.684,94
61500030	Kosten van bewaking, brandbeveiliging en signalisatie		20.929,39		20.929,39
61500040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel		3.192,11		3.192,11
61500050	Vervoer		25.508,90	376,01	25.132,89
61500060	Lidmaatschappen	299.408,00	55.174,45		55.174,45
61500100	Opleidingskosten	82.340,15	47.421,13	1.029,19	46.391,94
61500110	Aankoop werkkledij en linnen		43.824,66		43.824,66
61500120	Aankoop medische, paramedische en farmaceutische benodigdheden		225.213,97	1.172,57	224.041,40
61500150	Vergoeding prestaties i.k.v. preventie en bescherming		48.715,56		48.715,56
61500170	Vergoeding prestaties onthaalouders		414.482,32	38.356,34	376.125,98
61500171	Vergoeding prestaties onthaalouders - RSZ		48.343,48	10.162,94	38.180,54
61500920	Opvoedende activiteiten		292.764,52	13.381,68	279.382,84
61500950	Activiteiten animatie - vrije tijd		41.535,11	8.538,14	32.996,97
61500960	Specifieke projecten		154.110,45	3.999,65	150.110,80
6150150	Vergoeding prestaties i.k.v. preventie en bescherming	5.857,92			
6150170	Vergoeding prestaties onthaalouders	379.660,55			
6150171	Vergoeding prestaties onthaalouders - RSZ	38.302,25			
6150210	Huur waterverdelers	2.930,37			
6150220	Huur TV	7.298,49			
61502000	Huur technische materieel en meubilair	1.166,00	15.768,10		15.768,10
6150300	Onderhoudscontract brandbeveiliging	1.637,54			
6150310	Onderhoud en herstelling medisch materiaal	4.608,45			
6150312	Uitgegeven keuken: bijkomende vergoeding sociale catering	8.453,50			
6150320	Onderhoud en herstelling niet-medisch materiaal	10.136,66			
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	29.599,48	45.521,89		45.521,89
61508000			10.826,49		10.826,49
6150900	Organisatie eredienst en lekenhulp specifieke aankopen	37,50			
6150910	Aankoop kindermeubilair	2.350,73			
6150920	Aankopen opvoedende activiteiten	3.540,78			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
6150930	Aankoop keukenmateriaal	532,44			
6150950	Aankopen animatie	6.395,07			
6150951	Kosten uitstappen en excursies	1.326,55			
6150952	Optredens	1.524,04			
6150953	Decoratiemateriaal	908,39			
6150960	Aankopen groepsactiviteit (Prior doelstelling)	3.004,98			
61530070	Bovenlokale sportinitiatieven		458,00		458,00
61599999	Overige exploitatiekosten	1.058.959,62			
6160004	Brandstof voor voertuigen	3.181,10			
61600010					
61600030	Controle- en keuringskosten en takelen voertuigen		4.166,43		4.166,43
61600040	Brandstof voor voertuigen	114.705,10	107.781,60		107.781,60
6160200	Huur voertuigen	6.294,84			
61602000	Huur voertuigen		6.401,10		6.401,10
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	123,95			
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	173.532,93	149.880,30	213,63	149.666,67
61609999					
6170000	Uitzendkrachten				
6170010	Personen ter beschikking gesteld door de gemeente	19.659,77			
61700010	Vergoeding aan personen ter beschikking gesteld van het best	133.323,55	389.077,70	543,28	388.534,42
6200000	Wedden van de OCMW-mandataris	56.309,23			
6200010	Presentiegelden van de OCMW-raadsleden	29.226,00			
62000000	Bezoldigingen mandatarissen	407.994,58	461.856,94	392,64	461.464,30
62000010	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	50.238,81	70.563,63		70.563,63
62003000	Andere vergoedingen mandatarissen	24.384,60			
6201020	Bezoldiging vastbenoemd administratief personeel en rechtstr	565.511,33			
6201040	Bezoldiging vastbenoemd maatschappelijk werker en rechtstree	541.399,93			
62010000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	3.327.558,48	4.238.665,46	14.283,63	4.224.381,83
62011000	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	266.201,32	335.361,17	99,65	335.261,52
62012000	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	188.878,40	233.882,71	0,10	233.882,61
6202030	Bezoldiging gesco karweihulp en rechtstreekse sociale voorde	55.309,57			
62020000					
62021000					
62022000					
62023000					
6203010	Bezoldiging contractueel onderhoudspersoneel en rechtstreeks	222.002,17			
6203012	Bezoldigingen contractueel onderhoudspersoneel (ex-gesco) en	83.635,54			
6203020	Bezoldiging contractueel administratief personeel en rechtst	49.595,89			
6203022	Bezoldigingen contractueel administratief personeel (ex-gesc	51.435,65			
6203030	Bezoldiging contractueel verplegend personeel en rechtstreek	571.311,62			
6203040	Bezoldiging contractueel maatschappelijk werker en rechtstre	88.071,80			
6203050	Bezoldiging contractueel paramedisch personeel en rechtstree	186.031,83			
6203070	Bezoldiging contractueel verzorgend personeel en rechtstreek	952.807,63			
6203071	Bezoldiging contractueel administratief verzorgend personeel	13.842,97			
6203080	Bezoldiging contractueel technisch personeel en rechtstreeks	56.257,85			
62030000	Bezoldigingen contractueel personeel	2.977.206,50	5.211.166,08	15.167,25	5.195.998,83
62031000	Vakantiegeld contractueel personeel	230.736,13	429.201,30	24,81	429.176,49
62032000	Eindejaarstoelage contractueel personeel	202.225,58	302.793,45	33,16	302.760,29
62033000					
6204000	Bezoldiging Artikel 60 §7	129.501,66			
62040000	Bezoldigingen tewerkstellingsprojecten		49.471,12	87,89	49.383,23
62041000	Vakantiegeld tewerkstellingsprojecten		9.664,59	7,75	9.656,84
62042000	Eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten		5.573,21	0,62	5.572,59
6206010	Bezoldiging jobstudenten	25.388,01			
62060000	Jobstudenten		55.103,14	10.953,24	44.149,90
62063000	Vergoedingen ander niet vastbenoemd personeel	52.992,62			
62070000			162.623,88	470,10	162.153,78
62071000	Vakantiegeld onderwijzend personeel ten laste van het bestuur		15.051,86	4.112,61	10.939,25
62072000	Eindejaarstoelage onderwijzend personeel ten laste van het bestuur		9.799,64	3,12	9.796,52
62080000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere ov	3.420.812,00	3.489.229,00		3.489.229,00
62100000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen	17.693,46	17.939,88		17.939,88
6211020	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd	233.739,72			
6211040	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd	223.421,07			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
62110000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd	530.273,25	1.966.793,76	5.085,82	1.961.707,94
62110010	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pens	1.013.265,24			
62110999					
6212030	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - gesco karweih	12.909,09			
62120000					
6213010	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	62.728,19			
6213012	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	23.205,30			
6213020	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	15.237,33			
6213022	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	15.342,77			
6213030	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	164.482,87			
6213040	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	25.237,31			
6213050	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	52.822,41			
6213070	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	272.816,22			
6213071	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	3.842,78			
6213080	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	16.319,47			
62130000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel	954.272,68	1.713.642,12	48.454,75	1.665.187,37
6214000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Artikel 60§7	32.385,16			
62140000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - tewerkstellin		18.027,74	867,61	17.160,13
6216010	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - jobstudenten	1.376,60			
62160000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast ben	4.895,24	2.987,96		2.987,96
62170000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderwizend persone...		43.576,42	1.542,79	42.033,63
6219000	Werkgeversbijdrage wettelijke verzekeringen - sociale maribe	-120.432,22			
62190000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - sociale marib	-79.991,96			
6220000	Werkgeversbijdrage voor bovenwettelijke verzekeringen - pens	40.778,00			
62200000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - pen	285.449,00	306.000,00		306.000,00
62211000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos		15.473,36	1.575,17	13.898,19
6223000	Werkgeversbijdrage voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de	6.561,21			
62230000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de	39.217,25	39.681,30		39.681,30
6225000	Werkgeversbijdrage voor boven wettelijke verzekeringen - hos	14.200,54			
6230010	Fietsvergoeding van en naar het werk	7.786,17			
6230020	Abonnementsvergoeding van en naar het werk	2.130,08			
6230030	Onderhoudsvergoeding werkkledij	513,64			
62300010	Kosten voor verplaatsing van en naar het werk	20.464,57	37.270,91	1.281,78	35.989,13
62300030	Kledingvergoeding voor het personeel				
62300080	Reis- en verblijfskosten voor het gemeentepersoneel	12.681,43			
62300999					
6231030	Vakbondpremies	5.073,95			
6231040	Maaltijdcheques	126.123,27			
6231050	Verzekering arbeidsongevallen	16.219,62			
6231060	Vergoeding beroepziekten				
62310010	Bijdragen gemeentelijke sociale dienst-vakbondspremie	47.861,18			
62310030	Vakbondspremies		52.084,39	2.696,13	49.388,26
62310040	Maaltijdcheques	285.872,00	456.024,02		456.024,02
62310050	Verzekering arbeidsongevallen	37.340,15	60.920,96	8.432,12	52.488,84
62400000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerd schepenen en	2.645,88	1.345,11		1.345,11
63010000	Afschrijvingen op imMVA	16.330,01			
6302000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	299.963,00			
63020000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	2.886.062,29	3.230.020,68		3.230.020,68
63070000	Waardeverminderingen op financiële vaste activa	4.018,32			
6340000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg	192.995,79			
63400000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte term		260.210,79		260.210,79
6341000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - bestedi	-187.620,97			
63410000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte term			192.995,79	-192.995,79
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	25.120,63			
63500000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	132.113,70	852.849,76		852.849,76
6351000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-4.491,67			
63510000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-200.900,83		182.120,15	-182.120,15
6360000	Voorziening vakantiegeld - toevoeging	244.392,15			
63600000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	484.484,89	733.601,07		733.601,07
6361000	Voorziening vakantiegeld - terugneming (-)	-231.585,08			
63610000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (	-468.414,69		728.877,04	-728.877,04
63700000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - toevoeging		2.850,78		2.850,78
6400000	Onroerende voorheffing	3.538,43			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
6400010	Roerende voorheffing	17.370,80			
6400070	Taksen eetwareninspectie	1.008,96			
6400080	Bijdragen reprobél	606,73			
6400090	Belastingen en taksen op rollend materieel	106,26			
64000000	Onroerende en roerende Voorheffing	10.835,82	22.243,05	83,65	22.159,40
64000010	Roerende Voorheffing	28.124,21	3.768,83		3.768,83
64000060	Taksen op overheidsdocumenten & retributies		37,80		37,80
64000070	Taksen eetwareninspectie		1.506,28	1.506,28	
64000080	Bijdragen reprobél		502,09		502,09
6400100	Verkeersboete				
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	3.818,66			
64200000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	2.668,76	11.315,22		11.315,22
64300000	Vergoeding schadegevallen				
64301000	Tussenkomst in exploitatiekosten	366.578,61			
6470000	Diverse operationele kosten - afrondingsverschillen				
64700000	Diverse operationele kosten (oa. afrondingsverschillen)		2.072,49	0,40	2.072,09
64799999	Overige diverse operationele kosten				
6480010	Toekenning leefloon (50%)	258.075,29			
6480020	Toekenning leefloon - gerechtigde ingeschreven in vreemdelin	45.210,68			
6480040	Toekenning leefloon - integratieproject studenten	62.778,75			
6480050	Toekenning leefloon - ex-dakloze	15.773,16			
6480060	Toekenning leefloon - gerechtigde tewerkgesteld in doorstromingsprogramma				
64800100	Toekenning leefloon (55%)		234.195,82	30.784,89	203.410,93
64800200	Toekenning leefloon - gerechtigde ingeschreven in vreemdelin		56.870,85		56.870,85
64800400	Toekenning leefloon - integratieproject studenten		75.674,73	1.266,01	74.408,72
64800500	Toekenning leefloon - ex-dakloze		6.754,73		6.754,73
6480200	Toekenning installatiepremie	1.488,14			
64802000	Toekenning installatiepremie		2.591,82		2.591,82
6481010	Toekenning steun leefgeld	10.239,26			
6481011	Toekenning steun in speciën - andere	18.204,43			
6481020	Toekenning minimale gaslevering	5.477,80			
6481040	Toekenning steun huur	17.482,43			
6481041	Toekenning steun huurwaarborg	19.418,48			
6481042	Toekenning steun plaatsingskost onthaalteshuis	5.879,34			
6481050	Toekenning steun gas en elektriciteit	12.452,60			
6481080	Kosten socio-culturele participatie	2.213,40			
6481081	Toekenning steun schoolkosten	2.701,70			
6481082	Toekenning steun cursusgelden	1.000,00			
6481083	Kosten socio-culturele participatie (prioritaire doelstellin	847,97			
6481090	Toekenning federale stookoliepremie	7.182,14			
64810100	Toekenning steun leefgeld		10.862,00		10.862,00
64810110	Toekenning steun onbepaald		20.168,59		20.168,59
64810120	Premie 50 euro ikv COVID19		13.800,00	100,00	13.700,00
64810200	Toekenning Minimale Gaslevering		4.672,42	367,60	4.304,82
64810400	Toekenning steun huur		15.241,15	1.170,00	14.071,15
64810410	Toekenning steun huurwaarborg		11.136,10	1.300,00	9.836,10
64810420	Toekenning steun plaatsingskost onthaalteshuis				
64810500	Toekenning steun gas en elektriciteit		7.910,71	85,00	7.825,71
64810800	Kosten socio-culturele participatie		2.171,15		2.171,15
64810810	Toekenning steun schoolkosten		2.461,03	52,00	2.409,03
64810820	Toekenning steun cursusgelden				
64810830	Toekenning steun kinderopvang en buitenschoolse opvang				
64810900	Toekenning federale stookoliepremie		6.923,56	140,00	6.783,56
6481100	Toekenning steun begrafeniskosten	2.905,16			
6481115	Voorschotten werkloosheidsuitkeringen				
6481117	Voorschotten PWA-cheques				
64811000	Toekenning steun begrafeniskosten		1.278,00		1.278,00
64811100	Voorschotten loon en dergelijke				
6482020	Toekenning steun bijdrage mutualiteit (ZIV)	503,82			
6482030	Toekenning steun transportkosten	8.767,23			
6482040	Toekenning steun hospitalisatiekosten	6.287,05			
6482050	Toekenning steun gezinshulp	9.007,84			
6482051	Toekenning steun maaltijden	4.043,84			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
6482052	Toekenning steun poetsdienst	30,98			
64820200	Toekenning steun bijdrage mutualiteit (ZIV), zorgkas en hosp		1.875,05		1.875,05
64820300	Toekenning steun transportkosten		5.060,39		5.060,39
64820400	Toekenning steun hospitalisatiekosten		6.090,72		6.090,72
64820500	Toekenning steun gezinshup		13.992,97		13.992,97
64820510	Toekenning steun maaltijden		1.576,00		1.576,00
64820520	Toekenning steun poetsdienst		4.388,03		4.388,03
6482110	Toekenning steun verblijfskost WZC De Ceder	15.619,01			
6482111	Toekenning steun verblijfskost WZC ARH	77.196,58			
64821100	Toekenning steun verblijfskost WZC		67.419,88		67.419,88
6482230	Toekenning steun medische kosten	13.781,31			
6482240	Toekenning steun paramedische kosten	12.039,33			
6482250	Toekenning steun farmaceutische kosten	23.396,55			
64822300	Toekenning steun medische kosten		10.045,17	68,24	9.976,93
64822400	Toekenning steun paramedische kosten		7.168,77		7.168,77
64822500	Toekenning steun farmaceutische kosten		16.611,27		16.611,27
6482300	Toekenning steun ikv wet 2/04/1965	40.774,32			
64823000	Toekenning steun ikv wet 2/04/1965		46.102,93		46.102,93
6482480	Mantelzorgpremie	12.120,00			
64910000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	27.365,40	385.380,36	35.158,63	350.221,73
64911000	Prijssubsidie AGB	945.423,68			
64920000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	189.289,42	191.734,80		191.734,80
64930000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	67.441,60	596.854,00	372.631,74	224.222,26
64940000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellinge	7.070.762,28	4.398.284,60		4.398.284,60
64950000	Prijssubsidies		619.646,34		619.646,34
64960000	Andere specifieke werkingssubsidies gezinnen		36.257,99		36.257,99
64980000	Andere specifieke werkingssubsidies verenigingen		457.711,68	4.541,76	453.169,92
6499010	Samenwerking VVSG - DVO				
6499040	Samenwerking Familiehulp - OCMW	12.011,03			
64999999	Andere toegestane werkingssubsidies	45.769,51			
65000000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	84.072,95			
65000000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	96.820,77	206.095,92	36.712,20	169.383,72
6570010	Debetintresten rek 090-4203100-43				
65700000	Diverse financiële kosten		3.680,69	23,00	3.657,69
65700010	Debetintresten bankrekeningen				
65700020	Verwijlntresten				
65700040					
65999999					
66300000	Minderwaarde op realisatie vaste activa	2.379.000,00	316.063,73		316.063,73
66400000	Toegestane investeringssubsidies	34.989,69	220.342,60		220.342,60
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	609.601,13			
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	467.023,72	5.266.718,50		5.266.718,50
70000005	Verkoop van collecties		467,10	467,10	
70000020	Verkoop van houthak	-202,00		887,58	-887,58
70000030	Verkoop van snij-ijzer, inktpatronen ...			8.542,20	-8.542,20
70000040	Vergoeding asbest en overige			6.289,71	-6.289,71
70000060	Verkoop van huisvuilzakken		9.850,00	962.746,90	-952.896,90
70000070	Verkoop van compostvaten	-2.350,76	250,00	4.721,26	-4.471,26
70000080				750,00	-750,00
70000999	Opbrengsten uit andere verkopen	-690.926,37			
7000200	Recuperatie kost apotheek residenten	-46.972,28			
7000210	Recuperatie kost dokter residenten	-38.120,10			
7000230	Recuperatie kost was kleding residenten	-13.439,84			
7000231	Verkoop jeton was- en droogmachines	-1.883,50			
7000240	Recuperatie kost pedicure residenten	-6.600,00			
7000250	Recuperatie kost kapper residenten	-19.905,00			
7000260	Recuperatie zakgeld residenten	-2.723,23			
7000270	Recuperatie kost andere medische, paramedische en farmaceuti	-1.080,04			
7000280	Recuperatie kost telefoon residenten	-3.479,09			
7000281	Recuperatie kost teledistributie residenten				
7000290	Recuperatie diverse kosten residenten	-4.128,05			
70002000	Recuperatie kost apotheek residenten		82,54	48.883,95	-48.801,41
70002100	Recuperatie kost dokter residenten			27.114,29	-27.114,29

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
70002300	Recuperatie kost was kleding residenten			22.870,05	-22.870,05
70002310	Verkoop jeton was- en droogmachines		82,50	907,00	-824,50
70002400	Recuperatie kost pedicure residenten			5.878,00	-5.878,00
70002500	Recuperatie kost kapper residenten			10.697,00	-10.697,00
70002600	Recuperatie zakgeld residenten		98,96	6.678,04	-6.579,08
70002700	Recuperatie kost andere medische, paramedische en farmaceuti			805,23	-805,23
70002800	Recuperatie kost telefoon residenten			6.792,30	-6.792,30
70002900	Recuperatie diverse kosten residenten			1.794,37	-1.794,37
70002999	Verkopen BEERSELBON - ontvangsten van kopers		22.724,14	23.830,25	-1.106,11
70005000	Recuperatie kost vervoer gebruikers	-5.065,39			
70005000	Recuperatie kost vervoer gebruikers		607,02	4.177,35	-3.570,33
7005003	Verkoop rijdend winkeltje	-2.444,38			
7005010	Opbrengsten maaltijden	-47.025,40			
7005011	Opbrengsten snacks	-588,80			
7005020	Opbrengsten uit cafetaria	-23.759,52			
70050010	Opbrengsten maaltijden		7.528,40	40.757,54	-33.229,14
70050020	Opbrengsten cafetaria		356,50	8.635,74	-8.279,24
70050030	Opbrengsten automaten en rijdend winkeltje		8,00	2.079,95	-2.071,95
7010002	Inschrijvingsgelden	-355,00			
70100010	Ticketverkoop	-772,73			
70100020	Inschrijvingsgelden	-48.891,32	6.757,64	48.132,12	-41.374,48
70100030	Toegangsgelden	-62.642,44	87,00	34.424,73	-34.337,73
70200000	Opbrengsten uit prestaties	-335.816,05			
70200030	Verstrekken van bevolking- en erfgoedgegevens		66,00	456,00	-390,00
70200040	Verstrekken van stedenbouwkundige inlichtingen		1.508,99	86.709,58	-85.200,59
70200060	Prestaties recyclagepark		3.333,01	164.893,05	-161.560,04
70200090	Prestaties technieken			8.546,25	-8.546,25
70200100	Prestaties bibliotheek			15.157,83	-15.157,83
7020100	Prestaties poetsdienst	-9.119,41			
7020110	Prestaties karweihielp	-17.303,92			
7020120	Prestaties thuisbezorgde maaltijden	-98.809,14			
7020121	Schadevergoeding distributiemateriaal				
7020130	Prestaties gezinszorg	-83.385,98			
7020140	Prestaties Minder Mobielen Centrale	-4.755,55			
70201000	Prestaties poetsdienst			10.103,97	-10.103,97
70201100	Prestaties karweihielp		258,54	19.510,54	-19.252,00
70201200	Prestaties thuisbezorgde maaltijden		492,80	69.322,88	-68.830,08
70201300	Prestaties gezinszorg		1.656,47	89.689,49	-88.033,02
70201400	Prestaties Minder Mobielen Centrale		380,00	3.582,89	-3.202,89
7020200	Prestaties kinderopvang	-243.266,61			
7020201	Sanctionerende toeslag DVO	-5.032,73			
70202000	Prestaties kinderopvang		18,12	201.183,80	-201.165,68
70202010	Sanctionerende toeslag DVO		0,10	2.212,73	-2.212,63
70209999	Opbrengsten uit andere prestaties	-8.170,00	1.419,96	14.203,52	-12.783,56
70250010	Opbrengsten residenten - verblijf		1.039,97	1.552.994,50	-1.551.954,53
70250020	Opbrengsten mutualiteiten			1.649.393,66	-1.649.393,66
70250030	Opbrengsten zorgoverleg			349,45	-349,45
7025100	Verblijf WZC - residenten	-1.254.729,48			
7025110	Verblijf assistentiewoningen	-309.401,24			
7025200	Opbrengsten mutualiteiten residenten WZC	-1.480.864,20			
7025300	Opbrengsten zorgoverleg	-395,67			
70400010	Tussenkomsten van ouders in het leerlingenvervoer	-12.236,00	55,00	2.182,30	-2.127,30
70400020	Tussenkomsten ouders in de maaltijden		3.158,60	67.959,58	-64.800,98
70400030			66,50	18.547,20	-18.480,70
70400040	Tussenkomsten van ouders in de sneeuw- en openluchtclassen,	-5.785,00	48.219,20	71.030,90	-22.811,70
70400050	Tussenkomsten van ouders - allerlei		295,00	6.225,10	-5.930,10
70400070	Terugvordering van procedurekosten	-1.418,35	615,85	15.957,13	-15.341,28
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten	-214.537,48	1.233,26	58.951,15	-57.717,89
7050070	Doorfacturatie materiaal	-524,57			
70500010	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-171.239,35	17.127,43	113.430,26	-96.302,83
70500020	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats		3.679,31	27.689,58	-24.010,27
70500030	Opbrengsten uit verpachtingen			8.166,20	-8.166,20
70500040	Opbrengsten uit verhuur gronden	-50.000,00		304,01	-304.01

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
70500050	Opbrengsten erfpacht			50.001,00	-50.001,00
70500060	Gebruiksvergoeding keuken en installaties			7.449,00	-7.449,00
70500070	Opbrengsten uit verhuur meubilair en materiaal		4.284,75	20.991,20	-16.706,45
70500080	Doorfactureren nutsvoorzieningen		6.767,70	11.366,58	-4.598,88
70500090	Andere opbrengsten uit verhuring		1.620,43	56.686,68	-55.066,25
7050100	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-6.041,00			
7050110	Opbrengsten verhuur meubilair	-594,96			
7050200	Opbrengsten uit verhuur woningen	-16.448,34			
7050300	Opbrengsten uit verpachting	-7.450,68			
7050310	Opbrengsten uit verhuur gronden				
7050400	Gebruiksvergoeding lokalen	-10.734,40			
7050410	Verbruiksvergoeding lokalen	-5.146,35			
7050500	Gebruiksvergoeding noodopvang	-3.112,00			
7050510	Verbruiksvergoeding noodopvang	-375,00			
7050600	Gebruiksvergoeding keuken en installaties	-11.115,50			
70509999	Andere huuropbrengsten	-21,00			
70600010	Opbrengsten uit concessies	-8.560,63	2.180,79	100.448,25	-98.267,46
70609999	Andere opbrengsten uit concessie en verleende rechten	-8.433,17		11.576,26	-11.576,26
70700000	Doorfacturatie - nutsvoorzieningen	-5.966,44			
7080000	Incontinentiekorting (-)	7.446,00			
70800000	Incontinentiekorting (-)		7.447,02		7.447,02
73000000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-9.774.332,28	38.193,17	10.110.338,41	-10.072.145,24
73010000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-10.324.445,56	1.126.811,92	11.146.646,48	-10.019.834,56
73020000	Motorrijtuigen	-348.776,77		338.634,68	-338.634,68
73150000					
73170000					
73189999	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-112.041,05	5.275,39	93.743,39	-88.468,00
73301000	Op rioolnet aangesloten en aansluitbare gebouwen	-1.950,00		2.750,00	-2.750,00
73310000					
73311000					
73314000	Ontgraving	-50,00			
73321000	Jaarlijkse milieubelasting	-316.761,00	1.320,00	375.723,43	-374.403,43
73328000	Sluikstorten	-190,47	1.155,00	26.818,77	-25.663,77
73402000	Drijfkracht	-1.273.787,98	26.993,85	1.324.828,51	-1.297.834,66
73408000					
73419000	Verblijfsbelasting	-15.993,00		8.624,00	-8.624,00
73423000	Lichtreclames	-34.842,10	38.138,60	78.965,18	-40.826,58
73424000	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	-380.689,57	33.955,46	388.459,03	-354.503,57
73499999					
73600000	Plaatsrecht markten	-22.208,89	1.447,76	18.402,93	-16.955,17
73609000	Masten en pylonen			122.100,00	-122.100,00
73610000	Andere inname openbaar domein	-29.945,45	3.809,90	125.475,67	-121.665,77
73699999	Andere belastingen op het gebruik van het openbaar domein	-9.369,92	68.063,78	76.910,11	-8.846,33
73700000	Bouwen	-505.527,85	988,64	184.604,50	-183.615,86
73720010	Belasting op niet-bebouwde gronden in het woongebied		8.227,42		8.227,42
73740000	Leegstaande woningen en gebouwen activering	-130.930,83	23.587,32	228.872,67	-205.285,35
73750000					
73770000	Tweede verblijven	-55.200,00	917,00	81.200,00	-80.283,00
73800000					
73900000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-98.568,51	4.641,40	96.747,70	-92.106,30
7400000	Gemeentefonds	-310.637,20			
74000000	Gemeentefonds	-3.572.327,80		3.927.370,00	-3.927.370,00
74001000	Gemeentefonds - aanvullende dotaties - ELIA		302.470,48	599.633,34	-297.162,86
74001010	Gemeentefonds - aanvullende dotaties - sector subsidies			604.940,96	-604.940,96
7401000	Gemeentelijke bijdrage	-2.681.542,00			
74010000	Subsidies openbare ruimte			58.946,00	-58.946,00
74010100	Compensatie OV energiezuinige woningen			37.107,59	-37.107,59
74010200	Compensatie OV sociale verhuur			1.085,58	-1.085,58
7402000	Regularisatiepremie contingentgesco's	-182.706,91			
74020000	Regularisatiepremie gesco's	-324.338,66		892.650,84	-892.650,84
74020100	Dotatie Responsabiliteitsbijdrage		2.858,50	5.717,00	-2.858,50
74030000	-	-604.940,96	188.014,08	341.922,86	-153.908,78
74030010	Subsidie voor armoedebestrijding COVID 19			35.754,97	-35.754,97

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
74049999	Overige algemene werkingssubsidies				
7405050	Toelage ingevolge arbeidsduurvermindering	-90.059,91			
7405060	Toelage ingevolge loonharmonisering (3e luik)	-166.880,44			
7405070	Subsidie vakbondsbijdrage ikv programmawet 02/01/2001	-1.403,95			
74050010	Sociale Maribel	-709.943,94		186.337,53	-186.337,53
74050020	Personeelssubsidies algemeen	-27.778,67	22.328,94	11.225,80	11.103,14
74050040	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw	-3.420.812,00		3.489.229,00	-3.489.229,00
74050050	Toelage ingevolge arbeidsduurvermindering			99.064,85	-99.064,85
74050060	Toelage ingevolge loonharmonisering		81.255,13	27.357,33	53.897,80
74050070	Subsidie vakbondsbijdrage ikv programmawet 02/01/2001		910.168,81	2.032.552,61	-1.122.383,80
74050110	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen - doelgroepwerknemers			4.875,00	-4.875,00
74050120	Bijdrage VDAB: Vlaamse ondersteuningspremie		7.133,47	15.157,83	-8.024,36
74050220	Personeelssubsidies logistieke hulp en aanvullende thuiszorg		5.910,31	17.885,93	-11.975,62
74050300	Specifieke werkingssubsidies ikv COVID19		85.691,76	228.100,60	-142.408,84
7405110	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen - doelgroepwerknemers	-3.750,00			
7405120	Bijdrage VDAB: Vlaamse ondersteuningspremie	-3.233,75			
7405130	Bijdrage: stagebonus	-500,00			
7405220	Personeelssubsidies logistieke hulp en aanvullende thuiszorg	-1.756,82			
74059999			2.858,50	2.858,50	
7406900	Subsidies gemeente i.k.v. vluchtelingenproblematiek				
7408010	Toelagen RMI: leefloon (50%)	-162.455,47			
7408020	Toelagen RMI: leefloon gerechtigde ingeschreven in het vreem	-49.641,70			
7408021	Extra toelagen (10 %) van steun of LLO subsidiair beschermd				
7408031	Begeleidingskosten en activering GPMI (10%)	-10.629,76			
7408040	Toelagen RMI: leefloon - IPS				
7408041	Begeleidingskosten en activering GPMI student (10%)	-6.203,98			
7408050	Toelagen RMI: leefloon - ex-dakloze	-14.518,33			
7408060	Toelagen RMI: doorstromingsprogramma	-955,00			
74080100	Toelagen RMI: leefloon (55%)		12.984,45	131.793,30	-118.808,85
74080200	Toelagen RMI: leefloon gerechtigde ingeschreven in het vreem		2.721,82	56.423,88	-53.702,06
74080210	Extra toelagen (10 %) van steun of LLO subsidiair beschermden of leefloon				
74080310	Begeleidingskosten en activering GPMI (10%)		562,61	5.786,25	-5.223,64
74080410	Begeleidingskosten en activering GPMI student (10%)		29,66	7.386,35	-7.356,69
74080500	Toelagen RMI: leefloon - ex-dakloze			5.795,82	-5.795,82
7408100	Toelagen RMI: art 60§7	-38.376,57			
7408110	Toelagen RMI: sociaal economie initiatief	-57.565,27			
74081000	Toelagen RMI: art 60§7		7.054,42	36.504,22	-29.449,80
74081100	Toelagen RMI: sociaal economie initiatief			14.901,94	-14.901,94
7408200	Toelagen RMI: installatiepremie	-1.254,82			
74082000	Toelagen RMI: installatiepremie		543,48	3.887,73	-3.344,25
7408300	Toelagen RMI: personeelskost	-23.529,23			
7408310	Subsidies gezinszorg - Vlaamse overheid	-400.490,35			
7408330	Subsidies Kind & Gezin	-235.226,31			
7408332	Subsidies Kind & Gezin - samenwerking				
7408350	Subsidies animatie WZC - Vlaamse overheid				
74083000	Toelage RMI: personeelskost		1.260,32	19.611,94	-18.351,62
74083010	Subsidies gezinszorg Vlaamse overheid			461.165,13	-461.165,13
74083300	Subsidies Kind & Gezin			313.833,55	-313.833,55
7408400	Toelage federale overheid: Sociale culturele participatie	-18.280,64			
74084000	Toelage federale overheid: Sociale culturele participatie			7.612,00	-7.612,00
7408500	Toelage federale overheid: verwarmingsfonds	-8.624,14			
74085000	Toelage federale overheid: verwarmingsfonds		812,00	7.163,56	-6.351,56
7408600	Toelage federale overheid: minimale gaslevering	-3.853,69			
74086000	Toelage federale overheid: minimale gaslevering		18,66	2.991,21	-2.972,55
7408700	Toelage federale overheid: huurwaarborgen	-275,00			
74087000	Toelage federale overheid: huurwaarborgen			225,00	-225,00
7408800	Toelage federale overheid: wet 2 april 1965	-38.338,88			
74088000	Toelage federale overheid: wet 2 april 1965		2.846,55	48.263,01	-45.416,46
7408900	Sociaal fonds gas & elektriciteit	-55.486,28			
7408910	Beheersbonificatie oplaadpunt Gedis	-11.893,04			
7408920	Subsidie POD ikv wachtregister - KB 19/05/1995				
7408930	Overige specifieke werkingssubsidies OCMW - overig beleid	-3.886,70			
7408940	Subsidie TWE: inspanningsvergoeding	-24.640,00			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
7408950	Subsidie TWE: compensatievergoeding	-13.815,00			
7408990	Overige specifieke werkingssubsidies OCMW				
74089000	Sociaal fonds gas & elektriciteit			58.227,47	-58.227,47
74089100	Beheersbonificatie oplaadpunt Gedis			11.893,04	-11.893,04
74089200	Subsidie POD ikv wachtregister - KB 19/05/1995				
74089400	Subsidie TWE: inspanningsvergoeding		4.055,00	14.060,00	-10.005,00
74089500	Subsidie TWE: compensatievergoeding		1.125,00	7.465,00	-6.340,00
74089900	Overige specifieke werkingssubsidies			396.788,29	-396.788,29
74099999	Overige specifieke werkingssubsidies	-1.196.967,73		93.143,89	-93.143,89
7440000	Inhouding pensioen	-3.774,27			
74400000	Inhouding pensioen	-25.759,42		29.352,37	-29.352,37
7450000	Recuperatie kosten,schadevergoeding en verzekeringen	-3.677,73			
7450010	Recuperatie opleidingskosten	-572,25			
74500000	Recuperatie arbeidsongevallenverzekering	-2.756,44	223,72	52.888,59	-52.664,87
74500010	Schadevergoedingen	-44.117,48	2.638,88	25.973,14	-23.334,26
74500020	Recuperatie opleidingskosten/koopkracht verhoging		16.377,97	61.880,37	-45.502,40
74500060	Terugvordering van inkomensoverdrachten aan de overheidssect	-5.029,94	32.293,00	138.849,94	-106.556,94
74504000	Recuperatie andere overheden			11.119,92	-11.119,92
74570000	Andere operationele opbrengsten			14.222,86	-14.222,86
7460010	Giften	-100,00			
74600000	Giften, schenkingen en legaten		100,00	260,00	-160,00
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-17.169,68			
74700000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-39.087,40	1.797,41	57.165,05	-55.367,64
7471000	Diverse operationele opbrengsten	-6.733,66			
74799999	Overige diverse operationele kosten	-25.186,11			
7480000	Recuperatie leefloon bij begunstigten	-45.537,62			
74800000	Recuperatie leefloon bij begunstigten			27.453,21	-27.453,21
7481010	Terugbetaling steun leefgeld	-5.864,26			
7481011	Terugbetaling steun in speciën - andere	-19.171,68			
7481020	Recuperatie steun minimale gaslevering				
7481040	Terugbetaling steun huur	-3.438,37			
7481041	Terugbetaling steun huurwaarborg	-19.418,48			
7481042	Terugbetaling steun plaatsingskost onthaaltehuis	-4.486,34			
7481050	Terugbetaling steun gas en elektriciteit	-5.077,78			
7481081	Terugbetaling steun schoolkosten				
7481082	Terugbetaling steun cursusgelden	-1.000,00			
74810100	Terugbetaling steun leefgeld			10.292,02	-10.292,02
74810110	Terugbetaling steun onbepaald			14.110,50	-14.110,50
74810400	Terugbetaling steun huur			920,00	-920,00
74810410	Terugbetaling steun huurwaarborg			10.050,27	-10.050,27
74810420	Terugbetaling steun plaatsingskost onthaaltehuis				
74810500	Terugbetaling steun gas en elektriciteit			3.212,60	-3.212,60
74810810	Terugbetaling steun schoolkosten				
74810820	Terugbetaling steun cursusgelden				
74810830	Terugbetaling steun kinderopvang en buitenschoolse opvang				
7481100					
7481115	Voorschotten op werkloosheidsuitkeringen				
7481117	Voorschotten op PWA-cheques				
74811000	Terugbetaling steun begrafeniskosten			1.278,00	-1.278,00
74811100	Terugbetaling van voorschotten (loon, WLH..)			8,99	-8,99
7482020	Terugbetaling steun bijdrage mutualiteit (ZIV)	-263,52			
7482030	Terugbetaling steun transportkosten	-3.272,70			
7482040	Terugbetaling steun hospitalisatiekosten	-2.046,30			
7482050	Terugbetaling steun gezinshulp	-7.418,41			
7482051	Terugbetaling steun maaltijden	-3.158,34			
7482052	Recuperatie steun poetsdienst				
74820200	Terugbetaling steun mutualiteitsbijdragen			998,79	-998,79
74820300	Terugbetaling steun transportkosten			3.079,30	-3.079,30
74820400	Terugbetaling steun hospitalisatiekosten			959,79	-959,79
74820500	Terugbetaling steun gezinshulp			10.480,58	-10.480,58
74820510	Terugbetaling steun maaltijden			1.056,00	-1.056,00
74820520	Terugbetaling steun poetsdienst/karweihiulp		39,86	2.672,38	-2.632,52
7482110	Terugbetaling steun verblijfskosten WZC De Ceder	-484,92			

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
7482111	Terugbetaling steun verblijfskosten WZC	-19.174,42			
74821100	Terugbetaling verblijfskosten bejaarden in rusthuizen			18.432,01	-18.432,01
7482230	Terugbetaling steun medische kosten	-8.417,84			
7482240	Terugbetaling steun paramedische kosten	-8.485,71			
7482250	Terugbetaling steun farmaceutische kosten	-3.779,87			
74822300	Terugbetaling steun medische kosten		21,66	7.092,90	-7.071,24
74822400	Terugbetaling steun paramedische kosten		170,81	2.983,58	-2.812,77
74822500	Terugbetaling steun farmaceutische kosten			4.165,57	-4.165,57
7482300	Terugbetaling steun wet 2 april 1965				
74823000	Terugbetaling steun wet 2 april 1965				
75000000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	-1.370.870,04	542.900,00	1.804.662,45	-1.261.762,45
7510010	Intresten Belfius - Fusie RC				
7510020	Intresten Belfius - Spaarrekening	-193,08			
7510040	Intresten pensioenfondsen	-12.562,84			
75100000	Creditintresten op rekening courant	-4,07			
75100010	Opbrengsten belegging vastrentende effecten				
75100020	Opbrengsten termijn- en spaarrekening	-1.089,70	908,21	6.394,95	-5.486,74
75100030					
75100040	Intresten op pensioenfondsen		575,59	38.750,00	-38.174,41
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-103.718,00			
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-198.944,89		307.293,09	-307.293,09
7580000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden (=	-24.137,97			
75800000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden		22.626,53	45.253,06	-22.626,53
75999999					
7630000	Meerwaarden op de realisatie van vaste activa				
76300000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imM	-7.500,00		661.175,89	-661.175,89
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar				
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar			1.804.907,15	-1.804.907,15
9000000	Onbeschikbare gelden				
9300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar				
		0,00	845.684.367,36	845.684.367,36	0,00

De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0)

Rubriek	Omschrijving	Bedrag
Gemeente		
01307	Borgstelling: Intradura	1.114.566,81
01390	Borgstelling: VVSG	158.504,98
094	Pensioenverzekering mandatarissen (7/8 ^e van de reserve)	1.167.411,80
090	Onbeschikbare gelden: pensioenfonds contractuelen	1.296.386,89
01307	Borgstelling: Iverlek	1.253.806,58
01307	Borgstelling: Zefier	47.939,40
092	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	20.447.109,68
OCMW		
032	Hypotheken	1.290.500,00
090	Onbeschikbare gelden: pensioenfonds contractuelen	791.944,61
094	Pensioenverzekering mandatarissen (1/8 ^e van de reserve)	166.773,11
092	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.476.845,82

Verklaring van de materiele verschillen

Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven.

Financiële evenwichten:

Resultaten	Jaarrekening	Meerjarenplan	Verschil
I. Exploitatiesaldo (a-b)	7 288 616	5 736 343	1 552 273
a. Ontvangsten	43 869 190	43 892 685	-23 495
b. Uitgaven	36 580 574	38 156 343	-1 575 769
II. Investeringsaldo (a-b)	-4 213 324	-6 791 756	2 578 432
a. Ontvangsten	2 619 520	2 757 347	-137 827
b. Uitgaven	6 832 844	9 549 103	-2 716 259
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	3 075 292	-1 055 413	4 130 705
IV. Financieringsaldo (a-b)	815 322	748 487	66 835
a. Ontvangsten	2 127 485	2 249 002	-121 517
b. Uitgaven	1 312 163	1 500 515	-188 352
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	3 890 614	-306 926	4 197 540
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	23 923 956	17 304 720	6 619 236
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	27 814 569	16 997 794	10 816 775
VIII. Onbeschikbare gelden	2 088 332	2 080 642	7 690
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	25 726 238	14 917 152	10 809 086

Via de financiële evenwichten zien we de verschillen tussen de laatste aanpassing meerjarenplan en de cijfers van de jaarrekening. De drie grote groepen (exploitatie, investering en financiering) worden in dit schema duidelijk in beeld gebracht.

Op het **exploitatiesaldo** is een overschot van 1,55 miljoen zichtbaar. De ontvangsten werden quasi juist ingeschat, de kosten werden overschat. De effectieve uitgaven in 2020 zijn 95,87% van de gebudgetteerde uitgaven in de laatste aangepaste meerjarenplanning.

Dit overschot wordt bij de volgende aanpassing meerjarenplanning ingeschreven in de resultaten.

Op het **investeringssaldo** is een tekort van 4,21 miljoen euro zichtbaar. Dit tekort is kleiner dan voorzien in de laatste aanpassing meerjarenplan. 62% van het voorziene investeringsbudget is besteed in 2020. Bij de opmaak van de meerjarenplanning is moeilijk in te schatten wanneer de uitgaven van de uitgevoerde investeringen vallen en is de opstart van een project vaak ook nog niet geheel duidelijk. De saldo's van de verschillende investeringsprojecten worden quasi geheel overgedragen naar het volgende jaar. In de toelichting is een overzicht van de details van deze overdrachten. De overdracht van deze kredieten betekent dat de saldo's worden toegevoegd aan de voorziene budgetten voor dezelfde investeringsprojecten in boekjaar 2021.

Voor het **financieringssaldo** speelt voornamelijk de 'sale-and-lease-back'-operatie van de openbare verlichting een rol bij de verschillen. Bij de laatste aanpassing van het meerjarenplan was de boekingswijze door Vlaanderen nog niet geheel op punt gesteld. Bij de afsluiting van de jaarrekening werd de boekingswijze van deze transactie, zoals uitgeschreven door Vlaanderen, door Fluvius voor de gemeente Beersel ter beschikking gesteld.

Het verschil in het **budgettair resultaat** van 2020 is de som van de voorgaande saldo's. In totaal 4,20 miljoen euro. Het verschil van het investeringssaldo bedraagt 2,57 miljoen euro. Hiervan wordt 2,08 miljoen euro overgedragen naar de betrokken investeringsprojecten in 2021. De som van de andere saldo's, namelijk van de exploitatie en liquiditeiten (1,61 miljoen euro) en het niet overgedragen saldo van de investeringen (0,49 miljoen euro) kan worden aangewend in het volgend boekjaar.

Het verschil in het **gecumuleerd budgettair resultaat** vorig boekjaar ten bedrage van 6,62 miljoen is te verklaren door een fout in de aanpassing meerjarenplan. Verkeerdelijk is het gebudgetteerd gecumuleerd budgettair resultaat 2019 van de gemeente ingeschreven i.p.v. het gecumuleerd budgettair resultaat van de jaarrekening 2019. Deze fout heeft geen negatieve gevolgen voor de werking van de gemeente.

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan	Vershil
I. Exploitatiesaldo	7 288 616	5 736 343	1 552 273
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	919 481	1 085 098	165 618
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1 112 418	1 270 586	158 168
b. Periodieke terugvordering leningen	192 938	185 488	-7 450
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	6 369 135	4 651 245	1 717 890

De autofinancieringsmarge kijkt, in tegenstelling tot het beschikbaar budgettair resultaat, enkel naar het exploitatiesaldo en de financieringsuitgaven. Door de overschotten op het exploitatiesaldo verhoogt de financieringsmarge. Dit wil zeggen dat de gemeente Beersel nog beter in staat is om haar financiële schulden af te betalen.

Corona-crisis

Het jaar 2020 is het jaar dat de corona-crisis uitbrak. In de gehele samenleving heeft deze crisis zware gevolgen gehad, ook op de gemeente Beersel was de impact groot, zowel in de dagelijkse werking maar ook op de cijfers. Bijna alle soorten opbrengsten en kosten werden wel op één of andere manier door elkaar geschud. Meer uitgaven voor extra materiaal ter voorkoming van corona-uitbraken op de werkvloer, minder uitgaven voor activiteiten die niet doorgingen. Meer ontvangsten door extra subsidies, minder ontvangsten door de verplichte sluiting van diensten. Dit zijn maar een paar voorbeelden uit het gamma.

In de jaarrekening is dit niet onmiddellijk zichtbaar aangezien de wijzigingen van de budgetten ingevolge van de corona-crisis in de aanpassing meerjarenplan 2020 – 2025 werden verwerkt.

In de tabellen hierna zijn de cijfers van de exploitatie, investeringen en financiering opgesplitst in soorten uitgaven en ontvangsten én in gemeente en OCMW. Deze tabel geeft een beter beeld van de verschillen ten aanzien van het laatste aangepaste meerjarenplan.

Uit deze tabel blijkt dat de realisatiegraad van het exploitatiebudget, respectievelijk 95,87% voor de uitgaven en 99,95% voor ontvangsten, zeer goed zit. Dit betekent dat het budget van 2021 in het aangepast meerjarenplan nauwgezet gebudgetteerd is.

De realisatiegraad van de uitgaven van investeringen ligt op 71,55%. Dit percentage bevestigt dat het moeilijker is om deze te budgetteren. De opstart, de uitvoering en de oplevering van investeringen in tijd is geen sinecure. De realisatiegraad van de investeringsontvangsten is 95,00%.

Na een grondige oefening van de resterende kredieten van investeringen werd in het college van 24 februari 2021 beslist om 2.088.614,23 euro van de resterende investeringskredieten over te dragen naar het boekjaar 2021.

De realisatiegraad van de uitgaven van de financiering ligt op 87,88% en de ontvangsten op 94,72%. Normaliter zijn de uitgaven en ontvangsten zeer goed te budgetteren maar de overdracht van de openbare verlichting is boekhoudkundig een complexe aangelegenheid en de juiste boekhoudfiche is ons pas aangereikt na de aanpassing van het meerjarenplan in december 2020.

	Gemeente					OCMW					Geconsolideerd			
Exploitatie	Rekening 2020	MJP 2020	Effect op resultaat	%		Rekening 2020	MJP 2020	Effect op resultaat	%		Rekening 2020	MJP 2020	Effect op resultaat	%
Uitgaven	28 895 671	30 437 057	1 541 386	94,94%		7 684 903	7 719 286	34 382	99,55%		36 580 574	38 156 343	1 575 768	95,87%
Goederen	147 723	169 050	21 327	87,38%		152 936	173 871	20 935	87,96%		300 659	342 921	42 262	87,68%
Diensten	7 675 005	8 769 437	1 094 432	87,52%		1 803 753	1 951 828	148 075	92,41%		9 478 758	10 721 265	1 242 507	88,41%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14 711 758	15 022 762	311 004	97,93%		4 984 444	4 795 518	-188 926	103,94%		19 696 202	19 818 280	122 077	99,38%
Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0,00%		617 710	667 450	49 740	92,55%		617 710	667 450	49 740	92,55%
Toegestane werkingssubsidies	6 243 214	6 349 751	106 537	98,32%		31 133	31 160	27	99,91%		6 274 348	6 380 911	106 564	98,33%
Andere operationele uitgaven	23 830	28 565	4 735	83,42%		16 026	20 450	4 424	78,36%		39 855	49 015	9 160	81,31%
Financiële uitgaven	94 140	97 492	3 351	96,56%		78 901	79 009	108	99,86%		173 041	176 501	3 459	98,04%
Ontvangsten	37 605 552	37 931 741	326 189	99,14%		6 263 638	5 960 944	-302 693	105,08%		43 869 190	43 892 685	23 495	99,95%
Ontvangsten uit de werking	1 839 580	1 831 350	-8 230	100,45%		3 842 247	3 753 367	-88 880	102,37%		5 681 827	5 584 717	-97 110	101,74%
Fiscale ontvangsten en boetes	23 446 319	23 528 842	82 523	0,00%		0	0	0	0,00%		23 446 319	23 528 842	82 523	0,00%
Opcntiemen op de onroerende voorheffing	10 072 145	10 045 804	-26 341	100,26%		0	0	0	0,00%		10 072 145	10 045 804	-26 341	100,26%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	10 019 835	10 142 082	122 247	98,79%		0	0	0	0,00%		10 019 835	10 142 082	122 247	98,79%
Andere aanvullende belasting	338 635	365 629	26 994	92,62%		0	0	0	0,00%		338 635	365 629	26 994	92,62%
Andere belastingen en boetes	3 015 704	2 975 327	-40 378	101,36%		0	0	0	0,00%		3 015 704	2 975 327	-40 378	101,36%
Werkingssubsidies	10 745 838	10 634 703	-111 135	101,05%		2 209 861	2 010 295	-199 565	109,93%		12 955 699	12 644 999	-310 700	102,46%
Gemeentefonds	3 613 180	3 697 336	84 156	97,72%		314 190	321 508	7 318	97,72%		3 927 370	4 018 844	91 474	97,72%
Andere algemene werkingssubsidies	0	0	0	0,00%		0	0	0	0,00%		0	0	0	0,00%
Specifieke werkingssubsidies	0	0	0	0,00%		0	0	0	0,00%		0	0	0	0,00%
Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0,00%		119 014	137 700	18 686	86,43%		119 014	137 700	18 686	86,43%
Andere operationele ontvangsten	282 870	188 596	-94 274	149,99%		55 412	24 780	-30 632	223,62%		338 281	213 376	-124 906	158,54%
Financiële ontvangsten	1 290 946	1 748 250	457 304	73,84%		37 104	34 802	-2 302	106,61%		1 328 050	1 783 052	455 002	74,48%
Exploitatiesaldo	8 709 881	7 494 684	-1 215 197	116,21%		-1 421 266	-1 758 342	-337 076	80,83%		7 288 616	5 736 343	-1 552 273	127,06%

Investerings	Rekening 2020	MJP 2020	Effect op resultaat	%	Rekening 2020	MJP 2020	Effect op resultaat	%	Rekening 2020	MJP 2020	Effect op resultaat	%
Uitgaven	6 832 844	9 549 103	2 716 259	71,55%	0	0	0	0,00%	6 832 844	9 549 103	2 716 259	71,55%
Investerings in immateriële vaste activa	112 546	221 250	108 704	50,87%	0	0	0	0,00%	112 546	221 250	108 704	50,87%
Investerings in materiële vaste activa	5 207 805	7 739 364	2 531 559	67,29%	0	0	0	0,00%	5 207 805	7 739 364	2 531 559	67,29%
Investerings in financiële vaste activa	1 292 150	1 292 150	0	100,00%	0	0	0	0,00%	1 292 150	1 292 150	0	100,00%
Toegestane investeringssubsidies	220 343	296 339	75 996	74,35%	0	0	0	0,00%	220 343	296 339	75 996	74,35%
Ontvangsten	2 619 520	2 757 347	137 827	95,00%	0	0	0	0,00%	2 619 520	2 757 347	137 827	95,00%
Verkoop immateriële vaste activa	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Verkoop materiële vaste activa	2 467 038	2 244 489	-222 549	109,92%	0	0	0	0,00%	2 467 038	2 244 489	-222 549	109,92%
Verkoop financiële vaste activa	132 639	215 358	82 719	61,59%	0	0	0	0,00%	132 639	215 358	82 719	61,59%
Investeringssubsidies en -schenkingen	19 843	297 500	277 657	0,00%	0	0	0	0,00%	19 843	297 500	277 657	0,00%
Investeringsaldo	-4 213 324	-6 791 756	-2 578 432	62,04%	0	0	0	0,00%	-4 213 324	-6 791 756	-2 578 432	62,04%

Financierings	Rekening 2020	MJP 2020	Effect op resultaat	%	Rekening 2020	MJP 2020	Effect op resultaat	%	Rekening 2020	MJP 2020	Effect op resultaat	%
Uitgaven	1 179 285	1 367 635	188 350	86,23%	185 946	185 947	1	100,00%	1 365 230	1 553 582	188 352	87,88%
Vereffening van financiële schulden	979 540	1 137 707	158 167	86,10%	185 946	185 947	1	100,00%	1 165 486	1 323 654	158 168	88,05%
Toegestane leningen	199 745	229 928	30 183	86,87%	0	0	0	0,00%	199 745	229 928	30 183	86,87%
Vooruitbetalingen	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Kapitaalverminderingen	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Ontvangsten	2 127 485	2 249 002	121 517	94,60%	53 067	53 067	0	100,00%	2 180 552	2 302 069	121 517	94,72%
Aangaan van financiële schulden	1 934 547	2 063 514	128 967	93,75%	0	0	0	0,00%	1 934 547	2 063 514	128 967	93,75%
Vereffening van toegestane leningen	192 938	185 488	-7 450	104,02%	53 067	53 067	0	100,00%	246 005	238 555	-7 450	103,12%
Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Financieringsaldo	948 201	881 367	-66 834	107,58%	-132 878	-132 880	-2	100,00%	815 322	748 487	-66 835	108,93%

Hieronder volgt een overzicht van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven. De grootste verschillen per groep kost of opbrengst worden geduid, in aflopende volgorde. Hiervoor wordt de grens van 30.000 euro, zowel in + als –, toegepast.

EXPLOITATIE

GEMEENTE - UITGAVEN				
Beleidsveld	Code	Boekjaar	MJP	Verschil
0119 Overige algemene diensten	614	702.997	840.955	-137.958
<i>De factuur van de laptops valt in 2021 en lagere kost van de toepassingen dan voorzien (57.813 euro), E-loket/snelloket (27.550 euro) nog niet gerealiseerd, administratiekosten EID 25.197 euro geboekt op beleidsveld 0130 – administratieve dienstverlening.</i>				
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	612	1.534.053	1.420.000	114.053
<i>13 maand afvalverwerking geboekt versus 12 maand gebudgetteerd.</i>				
0670 Straatverlichting	611	359.951	450.000	-90.049
<i>Elektriciteit openbare verlichting daalt door investeringen in ledverlichting.</i>				
0800 Gewoon basisonderwijs	615	245.017	318.500	-73.483
<i>Lagere exploitatiekosten in de 4 de scholen van de gemeente. De boekhouding van het onderwijs is sinds 01/01/2020 volledig geïntegreerd in de gemeenteboekhouding. De budgettering van deze uitgaven was moeilijk aangezien we geen referentiejaar hadden.</i>				
0200 Wegen	613	165.367	235.000	-69.633
<i>Dading firma Roelofs i.v.m. verkeersonderzoek – wijk Ingendaal: terugstorting van 25.574 euro aan de gemeente. De raming onderhoud straatmeubilair door derden is weinig gebruikt (51.000 euro voorzien en 4.222,90 euro besteed) aangezien het onderhoud door personeel van de gemeente is uitgevoerd.</i>				
0115 Welzijn op het werk	615	240.061	294.250	-54.189
<i>Voornamelijk de uitgaven in het kader van voorkoming van coronabesmetting zijn gedaan: mondklappers, gel, plexiglas,... De totale uitgave hiervan is 195.417,47 euro. Er was 240.000,00 euro voorzien. Er zijn in 2020 geen medische controles bij afwezige personeelsleden gebeurd (-7.000,00 euro).</i>				
0119 Overige algemene diensten	613	229.314	278.600	-49.286
<i>Voor de opdracht "opstellen risicoanalyse" was 25.000 euro voorzien en 12.500 euro besteed (-12.500 euro). Voor consultancy ICT was 215.000 euro voorzien en is 190.441 euro betaald (-25.000 euro). Voor de dienstverlening van de informatieveiligheidsconsulent was 28.000 euro voorzien en 21.116 euro besteed (- 6.884euro).</i>				

0200 Wegen	610	176.676	225.000	-48.324
<i>Voor het onderhoud verkeerslichten en aankoop verkeersborden was 88.000,00 euro voorzien en 53.403 euro besteed (- 34.597 euro). Door de zachte winter is voor de sneeuwopruiming minder besteed dan voorzien (-15.002 euro).</i>				
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	615	1.205	43.505	-42.300
<i>Uitgaven in het kader van de ontvangen subsidie Armoedebestrijding (Armoede t.g.v. Covid-19) is niet besteed in 2020 maar zal in 2021 worden besteed (-37.000 euro). Het voorziene budget van 7.000 euro voor het seniorenfeest is niet aangewend. Naar iedere senior is een kaartje "We denken aan jou" verstuurd. De kostprijs van deze kaartactie was 680 euro (-6.320 euro).</i>				
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur groen en bos	615	14.173	54.452	-40.279
<i>Voor de samenwerking Strategisch Project Zennevallei aangestuurd door de Provincie Vlaams-Brabant was 45.000 euro gebudgetteerd en maar 12.652 euro besteed (-33.799 euro).</i>				
0709 Overige culturele instellingen	649	276.814	317.073	-40.259
<i>De toegekende subsidies aan de Beerselse verenigingen in het kader van het noodfonds Covid-19 is 189.664 euro. Het voorziene deel van het noodfonds Covid-19 ontvangen van de hogere overheid bedroeg 231.923 euro. Het saldo van 42.259 euro zal in 2021 worden besteed.</i>				
0800 Gewoon basisonderwijs	614	180.334	215.750	-35.416
<i>Minder uitgaven doordat de meerdaagse uitstappen in het onderwijs wegvallen door de Covid-19 maatregelen.</i>				
0119 Overige algemene diensten	623	100.463	135.703	-35.239
<i>Minder uitgaven voor verzekering AO (-9.912 euro) en minder maaltijdcheques/cadeaucheques uitbetaald (-16.984) dan gebudgetteerd.</i>				
0112 Personeelsdienst en vorming	614	81.544	116.551	-35.007
<i>Lagere kost loonverwerking (- 21.156 euro) en een daling van recepties/onthaal kosten (-12.966 euro).</i>				
0100 Politieke organen	620	445.921	480.490	-34.569
<i>De loonkost mandatarissen en de uitbetaalde presentiegelden zijn lager dan gebudgetteerd (-34.000 euro).</i>				
0190 Overig algemeen bestuur	614	29.446	64.000	-34.554
<i>De procedure voor de aankoop van een nieuw postbeheersysteem is opgestart in 2020 maar wordt pas geïmplementeerd in 2021. De facturen worden vanaf 2021 verwacht (-34.554 euro).</i>				
0870 Sociale voordelen	649	246.129	277.000	-30.871
<i>De resultaten van de kinderopvang 't Springveertje en De Malleboot zijn beter dan voorzien waardoor de bijdrage van de gemeente minder hoog is.</i>				
0119 Overige algemene diensten	611	65.952	96.800	-30.848
<i>Daling van de prijzen elektriciteit en gas.</i>				

0112 Personeelsdienst en vorming	615	30.008	60.400	-30.392
<i>De raming voor opleidingskosten is slechts voor de helft uitgegeven ten gevolge van de coronacrisis. Vanaf maart viel het opleidingsaanbod stil, in het najaar hebben de personeelsleden enkel aan webinars deelgenomen.</i>				

GEMEENTE - ONTVANGSTEN				
Beleidsveld	Code	Boekjaar	MJP	Verschil
0670 Straatverlichting	750	0	542.900	-542.900
<i>Dividenden openbare verlichting zijn ook voorzien bij beleidsveld 0640.</i>				
0020 Fiscale aangelegenheden	730	20.430.614	20.553.515	-122.901
<i>Na afrekening van de aanvullende belasting op personenbelasting is er 122.247 euro minder ontvangen dan gebudgetteerd. Voor de aanvullende belasting onroerende voorheffing is er 26.341 euro meer ontvangen dan gebudgetteerd. Voor aanvullende belasting op motorrijtuigen is 26.994 euro minder ontvangen dan gebudgetteerd. Dit is te wijten aan minder inschrijvingen voertuigen door Covid-19.</i>				
0630 Watervoorziening	750	54.037	158.200	-104.163
<i>Dividend op D-aandelen van Farys. De Eco-bonus D+ variabele vergoeding water en de gebruiksrechten zuiveringsinfrastructuur werden verkeerdelijk voorzien bij code 750 - Dividenden en niet bij code 745 – Andere operationele opbrengsten (cfr lijn hieronder).</i>				
0630 Watervoorziening	745	106.557	6.000	100.577
<i>Ecobonus D+ variabele vergoeding 32.293 euro en gebruiksrechten zuivering infrastructuur 69.234 euro zijn verkeerdelijk voorzien bij code 750 – Dividenden en niet bij code 745 - Andere operationele opbrengsten (cfr lijn hierboven).</i>				
0640 Elektriciteitsvoorziening	750	597.441	497.700	99.741
<i>Dividenden saldo's 2019: 50.899 euro en Interim dividend Publi T 48.842 euro zijn niet voorzien in MJP.</i>				
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	5.661.852	5.746.007	-84.155
<i>Na herberekening zijn er minder ontvangsten uit het gemeentefonds.</i>				
0020 Fiscale aangelegenheden	731	85.319	165.000	-79.681
<i>Door Covid-19 minder attesten verleend voor reispassen, rijbewijzen, huwelijken, Eid,...</i>				
0020 Fiscale aangelegenheden	737	460.957	387.290	73.667
<i>Meer ontvangen voor leegstandsbelasting (+ 56.059 euro) en omgevingsvergunningen (+ 18.616 euro).</i>				
0190 Overig algemeen bestuur	750	59.859	0	59.859
<i>Dividenden AGB niet voorzien in MJP.</i>				

0130 Administratieve dienstverlening	740	67.645	9.500	58.145
<i>Toelage open opvangcentrum niet voorzien in MJP.</i>				
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	740	54.552	0	54.552
<i>Voorschot 50% subsidie Landschapsbufferpark te Lot ontvangen in 2020.</i>				
0020 Fiscale aangelegenheden	736	269.391	221.737	47.654
<i>Meer ontvangen voor belasting Masten & Pylonen 18.500 euro.</i>				
<i>Inname openbaar Domein Farys 21.484 euro vroeger op beleidsveld 0630 geboekt.</i>				
0670 Straatverlichting	745	10.275	51.636	-41.361
<i>Inname gebruik openbaar domein door Fluvius geboekt op beleidsveld 0020 belastingen.</i>				
0190 Overig algemeen bestuur	745	84.285	43.489	40.796
<i>Reguliere middelen VIA 4 & 5 akkoorden zijn te laag gebudgetteerd in het MJP.</i>				
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	700	952.897	992.000	-39.103
<i>De raming werd in de aanpassing MJP verhoogd van 860.000 euro naar 992.000 euro. Deze verhoging was 39.103 euro teveel.</i>				
0630 Watervoorziening	736	176	32.600	-32.424
<i>Inname gebruik openbaar domein door Farys geboekt op beleidsveld 0020 belastingen.</i>				
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	740	23.142	0	23.142
<i>Ontvangst Impulssubsidie Vlaamse Rand: integratie via sportverenigingen.</i>				
0709 Overige culturele instellingen	740	-22.329	0	-22.329
<i>Saldo subsidie gemeentelijk cultuurbeleid 2014 wordt niet meer ontvangen.</i>				

OCMW - UITGAVEN				
Beleidsveld	Code	Boekjaar	MJP	Vershil
0953 Woon- en zorgcentra	620	1.903.625	1.622.842	280.783
<i>Wegens een administratieve vergissing werd bij de aanpassing van het meerjarenplan ten onrechte afgenomen van het budget "bezoldigingen contractueel personeel".</i>				
0953 Woon- en zorgcentra	617	155.503	205.000	-49.497
<i>Een nieuwe werking voor warme maaltijden werd eind 2019 opgestart. De loonkost voor het uitgegeven keukenpersoneel aan OCMW Halle werd te hoog gebudgetteerd in 2020.</i>				
0900 Sociale dienst	648	617.710	661.450	-43.740
<i>Er werd 6,61% minder uitgegeven dan geraamd voor het totaal van specifieke kosten voor cliënten sociale dienst (huur, huurwaarborg, schoolkost, farmaceutische kost, verblijfskost woonzorgcentrum, sociale-culturele participatie, tussenkomst gas en elektriciteit, leefgeld, ...).</i>				
0953 Woon- en zorgcentra	611	107.279	138.000	-30.721
<i>De uitgaven voor energiekosten (elektriciteit, gas en water) werden te hoog ingeschat.</i>				

OCMW - ONTVANGSTEN				
Beleidsveld	Code	Boekjaar	MJP	Vershil
0112 Personeelsdienst en vorming	740	232.721	116.300	116.421
<i>108.363,03 euro subsidies ontvangen in het kader van. "VIA5" (Vlaams Intersectoraal akkoord) van GSD-V vzw voor kwaliteitsverbetering en koopkrachtverhoging. Deze werden niet gebudgetteerd in 2020. Ook voor de sociale Maribel is er een meer-ontvangst van 7.984,45 euro.</i>				
0953 Woon- en zorgcentra	702	2.899.211	2.808.132	91.079
<i>Voor "opbrengsten mutualiteiten" werd meer ontvangen dan voorzien, dit door een nieuwe werkwijze bij de mutualiteiten sinds 2020 waarbij onmiddellijk de correcte bedragen worden ontvangen i.p.v. voorschotten. Ook voor het verblijf serviceflats en verblijf woonzorgcentrum is er een meeropbrengst.</i>				
0953 Woon- en zorgcentra	740	220.822	151.606	69.216
<i>Betreft specifieke werkingssubsidies Covid-19 (o.a. compensatie leegstandsdagen, extra personeelsinzet, coördinerend arts,...) dewelke moeilijk te budgetteren waren. Alsook een correctie van dubbel ingeschreven subsidies "loonharmonisering" in 2019.</i>				
0945 Kinderopvang	740	313.834	255.000	58.834
<i>Extra subsidies ontvangen i.h.k.v. Covid-19, welke integraal worden doorgestort naar de onthaalouders ter compensatie voor het inkomensverlies.</i>				
0953 Woon- en zorgcentra	745	30.643	628	30.015
<i>Ontvangen vergoeding van Ethias voor de (langdurige) arbeidsongeschiktheid van 4 personeelsleden sinds 06/2020.</i>				

INVESTERINGEN

GEMEENTE - UITGAVEN				
Beleidsveld	Code	Boekjaar	MJP	Verschil
0670 Straatverlichting	251	0	2.063.514	-2.063.514
<i>Het activa "Licht als een dienst" voor 1.934.547 euro is op 25000000/02/0670 geboekt. Er zijn in 2020 geen nieuwe investeringen in openbare verlichting.</i>				
0670 Straatverlichting	250	1.934.547	0	1.934.547
<i>Het krediet voor activa "Licht als een dienst" staat op 25100000/02/0670.</i>				
0200 Wegen	224	999.547	2.162.000	-1.162.453
<i>Er zijn minder werken uitgevoerd aan wegen, bruggen, voetpaden en fietspaden. Er wordt voor 645.301 euro krediet overgedragen naar 2021. De geluidsschermen op de Ring Oost hebben 259.530 euro minder gekost. De werken aan de fietssnelweg F20 €239.622 worden verschoven naar 2021.</i>				
0200 Wegen	225	65.943	305.000	-239.057
<i>Er zijn minder nutsvoorzieningen aangelegd, er wordt voor 125.000 euro overgedragen naar 2021. Er is tevens minder straatmeubilair aangekocht en minder fietsstallingen en elektrische laadpalen geplaatst.</i>				
0310 Beheer van regen- en afvalwater	224	0	200.000	-200.000
<i>Dit is het aandeel van de gemeente in rioleringswerken Aquario. Deze werken zijn niet uitgevoerd.</i>				
0310 Beheer van regen- en afvalwater	225	8.560	200.000	-191.440
<i>100.000 euro werken worden niet uitgevoerd. 91.440 euro voor ontharden o.a. Destelheidestraat wordt overgedragen naar 2021.</i>				
0119 Overige algemene diensten	235	0	150.000	-150.000
<i>De aankoop van lichtkranten wordt verschoven naar 2021.</i>				
0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren	221	0	78.000	-78.000
<i>De bouw van verenigingslokalen in Dworp wordt verschoven naar 2021.</i>				
0790 Erediensten	664	46.115	122.110	-75.995
<i>Minder geïnvesteerd door de Kerkfabrieken dus minder investeringssubsidies uitbetaald. De restauratie 11.546 euro voor O.L. Vrouw Alseberg is overgedragen naar 2021.</i>				
0119 Overige algemene diensten	221	168.807	238.000	-69.193
<i>De inrichting voor de Heemkundige Kring in het Koetsiershuis is door eigen personeel uitgevoerd, het krediet is 30.000 euro. Het dak van het politiecommissariaat (31.000 euro) en de zonnewering Koetsiershuis (7.500 euro) worden verschoven naar 2021.</i>				

0800 Gewoon basisonderwijs	240	54.869	116.000	-61.131
<i>Er is minder didactisch materiaal aangekocht voor de scholen Lot, Dworp en Huizingen.</i>				
0680 Groene ruimte	243	212.637	265.100	-52.463
<i>Er zijn minder kleine tuinmachines aangekocht.</i>				
0200 Wegen	214	60.649	104.000	-43.351
<i>Studie aan Fietssnelweg F208 (20.000 euro) en een deel van het Mobiliteitsplan (25.202) euro zijn overgedragen naar 2021.</i>				
0800 Gewoon basisonderwijs	214	12.100	50.000	-37900
<i>Voor de kleuterschool van Lot is er een selectie van architecten gemaakt. Het ontwerp zelf wordt pas in 2021 opgemaakt.</i>				
0709 Overige culturele instellingen	221	0	36.050	-36.050
<i>De inrichting van het oud schoolhuis Alseberg is door eigen personeel uitgevoerd.</i>				
0119 Overige algemene diensten	230	99.417	129.450	-30.033
<i>Het uitbouw van Makerspace - Fablab wordt verschoven naar 2021.</i>				

GEMEENTE - ONTVANGSTEN				
Beleidsveld	Code	Boekjaar	MJP	Verschil
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221	721.600	0	721.600
<i>Verkoop oud Gemeentehuis Beersel voor 521.600 euro & Verkoop magazijn Sashoek Lot voor 200.000 euro.</i>				
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	261	0	521.600	-521.600
<i>Verkoop oud Gemeentehuis Beersel (521.600 euro), zie hierboven boeking verkoop op 221/0050.</i>				
0200 Wegen	150	5.000	297.500	-292.500
<i>Werken aan Fietssnelweg F20 (275.000 euro) en deel van het Mobiliteitsplan (22.500 euro) zijn overgedragen naar 2021.</i>				
0670 Straatverlichting	281	107.679	215.358	-107.679
<i>107.678,74 euro kapitaalvermindering om leasingsschuld te betalen. Is 2 keer voorzien voor 2019 en 2020. Een keer is voldoende.</i>				
0630 Watervoorziening	281	24.961	0	24.961
<i>Vergoeding vereffening IWVB.</i>				

Toelichting van de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat en het tekort of overschot van het boekjaar

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

Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

Op het college en het vast bureau van 24 februari 2021 werden de overdrachten van onderstaande kredieten goedgekeurd. Deze kredieten zijn bovenop de kredieten van 2021 beschikbaar voor de betrokken investeringsprojecten.

Volgnummer actie	Code ARK	BV	BI	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2020	Bedrag aanpassing raming 2021
AC000014	22400000	0200		Voet- en fietspaden	-100 000,00	100 000,00
AC000014	22400000	0200		Wegwerken fietsknelpunten op fietssnelweg F20	-269 621,77	269 621,77
AC000014	22400000	0200		Vernieuwen bovenbouw	-397 254,35	397 254,35
AC000014	15000000	0200		Wegwerken fietsknelpunten op fietssnelweg F20	-275 000,00	275 000,00
AC000017	15000000	0200		Mobiliteitsplan	-22 500,00	22 500,00
AC000017	21400000	0200		Mobiliteitsplan	-25 202,00	25 202,00
AC000020	22500000	0200		Fietsstallingen	-6 128,75	6 128,75
AC000024	22400000	0200		Buitenaanleg gemeenveldsite	-10 073,44	10 073,44
AC000032	22700000	0310		Rioleringsstelsel - aandeel Intervia	-10 500,00	10 500,00
AC000033	22500000	0310		Ontharden openbaar terrein bij herinrichting straten	-91 440,26	91 440,26
AC000036	22100000	0953	99	ESCO - WZC De Ceder	-13 304,98	13 304,98
AC000036	22100000	0701		ESCO - De Meent	-9 374,09	9 374,09
AC000041	66400000	0790		Restauratie O.L.-Vrouw Alseberg (subsidie)	-11 546,00	11 546,00
AC000042	22100000	0119	05	Meubilair: vernieuwing volgens noodwendigheden	-9 419,52	9 419,52
AC000042	22500000	0200		Nutsvoorzieningen saneren, uitbreiden, ondergronds brengen	-125 000,00	125 000,00
AC000042	22400000	0200		Slijtlagen	-162 951,79	162 951,79
AC000042	23000000	0200		Aankoop verkeerssignalisatie	-9 356,68	9 356,68
AC000042	22400000	0200		KWS - lokale herstellingen	-15 021,57	15 021,57
AC000042	22500000	0200		Aankoop en plaatsing straatmeubilair	-7 927,84	7 927,84
AC000050	23500000	0119	03	Lichtkranten	-150 000,00	150 000,00
AC000053	23000000	0480		Mobiele informatieborden, camera's	-9 446,10	9 446,10
AC000088	22910000	0953	01	Nieuw WZC - DC	-6 050,00	6 050,00
AC000101	22910000	0953	99	Aanpassingswerken De Ceder - de grote lift	-7 335,86	7 335,86
AC000126	22100000	0709		Schoolhuis Alseberg	-30 000,00	30 000,00
AC000126	22100000	0709		Oud schoolgebouw - werken	-6 050,00	6 050,00
AC000144	23000000	0119	02	Makerspace - fablab	-30 000,00	30 000,00
AC000145	22100000	0752		Verenigingslokalen Dworp - ruwbouw en afwerking	-78 000,00	78 000,00
AC000146	21400000	0800	99	Kleuterschool Lot - ontwerp	-37 900,00	37 900,00
AC000147	22100000	0800	99	ESCO- project Huizingen	-4 512,38	4 512,38
AC000170	22100000	0870		Malleboot Beersel - vervangen buitenschrijnwerk	-1 724,96	1 724,96
AC000170	21400000	0870		Malleboot Dworp - studie stabiliteitswerken	-10 000,00	10 000,00
AC000170	22100000	0870		Malleboot Lot - renovatie stookplaats	-82 000,00	82 000,00
AC000214	22100000	0119	05	Politiecommissariaat: vernieuwen dakhuid	-19 000,00	19 000,00
AC000214	22100000	0119	05	Aanpassing/renovatie gebouwen	-168,62	168,62
AC000214	24100000	0119	07	Materiaal i.f.v. eID met vingerafdruk (2 stuks)	-7 000,00	7 000,00
AC000214	24300000	0119	06	Dienstvoertuig domein Rondenbos (CZT 881)	-22 250,00	22 250,00
AC000214	26100000	0119	05	Werken Grote sleutel i.f.v. verkoop	-1 553,27	1 553,27
AC000214	24100000	0119	07	Vernieuwing tablets	-14 000,00	14 000,00
Totaal overgedragen naar 2021						2 088 614,23