



JAARREKENING
2020

Gemeente en OCMW LAAKDAL
Markt 19, 2430 Laakdal

ondernemingsnummer gemeente
ondernemingsnummer OCMW

0216 769 066
0216 769 165

INHOUDSTAFEL

Missie en visie

Beleidsvaluatie

Financiële nota

- J1 doelstellingenrekening
- J2 staat van het financieel evenwicht
- J3 realisatie van de kredieten
- J4 balans
- J5 staat van opbrengsten en kosten

Toelichting

- T1 overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2 overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3 de investeringsprojecten
- T4 evolutie van de financiële schuld
- T5 toelichting bij balans
- Actualisatie financiële risico's
- Waarderingsregels
- Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen
- Verklaring verschil tussen laatste budget en realisatie
- Toelichting over opbrengsten/ kosten/ ontvangsten/ uitgaven met buitengewone invloed
- Overzicht overgedragen investeringskredieten + financieringskredieten

Verduidelijkingen / bijlagen

- Bijkomende toelichtingen
- Cijferoverzicht diensten OCMW

Legende van gebruikte afkortingen :

AC	actie	E	exploitatie
AP	actieplan	I	investering
BD	beleidsdoelstelling	O	ontvangsten
IP	investeringsproject	U	uitgaven
Mjp	meerjarenplan (na meest recente aanpassing)		
JR	jaarrekening		

Levenslang geborgen in Laakdal

Het is de **Missie** van de Vlaamse lokale besturen (de geïntegreerde gemeenten en OCMW's) te beogen om op het lokale niveau duurzaam bij te dragen aan het welzijn van de burgers en een burger nabije, democratische, transparante en doelmatige uitoefening van hun bevoegdheden te verzekeren. Hierbij betrekken ze de inwoners zo veel mogelijk bij het beleid en zorgen voor openheid van bestuur.

Het is de **Visie** van lokaal bestuur Laakdal om deze missie de komende zes jaar als volgt in te vullen:

Wij gaan voor 100% tevreden inwoners die fier zijn op hún Laakdal. Wij willen Laakdal verbinden tot één warme solidaire gemeenschap en gaan volop voor het creëren van het Laakdallergevoel.

Daartoe realiseren wij een zorgzame, inclusieve gemeente die niemand aan zijn lot overlaat.

Door in te zetten op welzijn, veiligheid en duurzaamheid doorheen al onze dienstverlening zorgen we ervoor dat onze inwoners zich levenslang geborgen voelen in Laakdal.

De Laakdallers zijn niet enkel onze klant, maar ook partners en mede-eigenaars van het beleid. We gaan voor participatie, interactieve communicatie en innovatie.

Om dit te realiseren bieden wij kwaliteitsvolle, toegankelijke multikanaaldienstverlening, met speciale aandacht voor kwetsbare groepen, op vier domeinen:

- een groene gemeente waar het aangenaam betaalbaar wonen is in leefbare kernen waar natuur, mobiliteit, landbouw en bedrijvigheid hand in hand gaan;
- we stimuleren werken in eigen streek en staan achter onze lokale handelaars;
- we bieden zorg- en hulpverlening op maat;
- we zorgen voor beleving voor de Laakdallers en bezoekers door een ruim, creatief en divers vrijetijdsaanbod.

Onze organisatie stelt bij dit alles resultaatgericht samenwerken centraal. We schuwen daarbij digitalisering en innovatie niet, zonder een menselijke, warme en empathische aanpak op maat uit het oog te verliezen.

We maken dit mogelijk door een betrouwbare werkgever te zijn die investeert in zijn medewerkers en hen in hun expertise waardeert, hun creativiteit aanmoedigt en hun gezondheid, welzijn en werk-levenbalans bewaakt.

Op die manier kunnen we rekenen op loyale verantwoordelijke professionele medewerkers die kansen krijgen om zich te ontwikkelen en hun talenten te ontplooiën.

Wij zorgen ervoor dat onze medewerkers hun taken kunnen uitvoeren in een motiverende, veilige en stimulerende werkomgeving.

In alles wat we doen hebben we oog voor de haalbaarheid en toetsen we steeds de financiële consequenties af en zetten de beschikbare middelen zo effectief en efficiënt mogelijk in. Zo realiseren we ons beleid financieel in evenwicht en duurzaam voor de huidige en volgende generaties.

Beleidsvaluatie



2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 62306 Alg. 4040062615 / EK 29683 IK 10264

Gemeentebestuur LAAKDAL (0216.769.066)
Markt 19, 2430 Laakdal
Algemeen directeur:: Jerry Verspreet

OCMW Laakdal (0216.769.165)
Markt 19, 2430 Laakdal
Financieel directeur:: Anja Verlinden

Prioritaire Totaal:: Laakdal: Gemeentebestuur en OCMW

Gemeentebestuur en OCMW

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.222.084	21.937.740	22.867.544
Ontvangsten	24.876.076	25.166.299	24.855.383
Saldo	4.653.992	3.228.559	1.987.839
Investerings			
Uitgaven	2.015.079	3.968.249	3.574.747
Ontvangsten	1.097.962	1.263.315	329.325
Saldo	-917.117	-2.704.934	-3.245.422
Financiering			
Uitgaven	1.282.017	1.282.019	1.282.019
Ontvangsten	66.862	66.863	1.616.863
Saldo	-1.215.155	-1.215.156	334.844

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Burgers met groot gemeenschapsgevoel, gelijkwaardige partners bij het beleid.

Inwoners worden burgers met een groot gemeenschapsgevoel en gewaardeerd als gelijkwaardige partners bij het beleid.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	479.607	570.826	727.320
Ontvangsten	50.471	94.970	124.370
Saldo	-429.136	-475.856	-602.949
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000001: Waardering van burgers, verbinding tot één warme solidaire gemeenschap, creatie van Laakdallergevoel

We waarderen alle burgers van Laakdal en verbinden hen tot één warme solidaire gemeenschap en gaan volop voor het creëren van het Laakdallergevoel.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	411.944	480.638	607.692
Ontvangsten	50.456	94.970	124.370
Saldo	-361.488	-385.668	-483.321
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000005: We geven nieuwe inwoners een peter en meter.

We geven nieuwe inwoners een peter en meter.

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

Toelichting evaluatie: *Het is de bedoeling om nieuwe Laakdalse burgers bij een inschrijving in de gemeente de kans te geven zich te laten begeleiden door een peter of meter. Deze peter/meter kan de nieuwe inwoners vanaf het begin wegwijs maken met allerlei praktische zaken. (winkels, ontspanning, sport, cultuur, natuur, omgeving...) Kortom een aanspreekpunt voor het dagdagelijkse leven in Laakdal en omgeving.
Er wordt in 2021 een deskundige buurtgerichte zorg aangesteld.*

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	411.944	480.638	607.692
Ontvangsten	50.456	94.970	124.370
Saldo	-361.488	-385.668	-483.321
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000004: We stimuleren vrijwilligerswerking en we waarderen onze vrijwilligers.

We stimuleren vrijwilligerswerking en we waarderen onze vrijwilligers.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	520	700	2.450
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-520	-700	-2.450
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000035: We voeren een organisatiebreed vrijwilligersbeleid.

We voeren een organisatiebreed vrijwilligersbeleid.

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

Toelichting evaluatie: *Een nieuw participatiereglement werd goedgekeurd. Een van de doelstellingen binnen dit reglement is om de vrijwilligerswerking (VW) binnen de verschillende gemeentelijke fora en adviesraden (11 in het totaal) te stroomlijnen in een meer 'open en dynamische' overlegstructuur. Recent (2021) werd een tweede oproep gelanceerd naar de inwoners met de vraag naar een vrijwillig lidmaatschap voor de 11 kerngroepen. Het blijft echter voor verschillende fora een moeilijke uitdaging om voldoende mensen te vinden die zicht willen engageren. Bijkomend legt de Covid crisis een normale advies- en organisatiewerking zo goed als stil, waardoor mogelijke aanspreekpunten lastig te vinden zijn.*

De volgende stap is het opstarten van de werkgroep.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-500
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	520	700	1.950
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-520	-700	-1.950
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	67.142	89.488	117.178
Ontvangsten	15	0	0
Saldo	-67.127	-89.488	-117.178
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Goed geïnformeerde burgers, participatie, interactieve communicatie en innovatie.

Wij gaan voor goed geïnformeerde burgers, participatie, interactieve communicatie en innovatie.

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

Toelichting evaluatie: Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	67.329	91.005	97.438
Ontvangsten	0	500	500
Saldo	-67.329	-90.505	-96.938
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000006: We zorgen voor goed geïnformeerde burgers in het kader van incidenten of hinder.

We zorgen voor goed geïnformeerde burgers in het kader van incidenten of hinder.

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

Toelichting evaluatie: Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	704	1.230	3.230
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-704	-1.230	-3.230
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000050: We communiceren bij wegenwerken met een grote impact op doorstroming en/of parkeren.

We communiceren bij wegenwerken met een grote impact op doorstroming en/of parkeren.

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

Toelichting evaluatie: *Hindercommunicatie pakken we op verschillende manieren aan. We volgen hierbij de procedure "vergunningen aanvraag en communicatie" en communiceren:*

- *Gericht via*

o inwonersbrieven die huis-aan-huis worden verdeeld kort voor de werken aanvangen bij de inwoners die er directe hinder van zullen ondervinden.

o Be-alert berichten van algemeen nut naar de inwoners die zich inschreven uit de omgeving van waar de werken plaats vinden.

- *Breed via de verschillende kanalen van de gemeente naar alle inwoners van Laakdal:*

o Infoborden

o Website www.laakdal.be

o Facebookpagina van de gemeente

o Tweemaandelijks magazine Laakdal Leeft (over langdurige werken of werken met grote impact, bv. Averboodsebaan, brug Langvoort)

o Be-Alert berichten die meerdere werven verzamelen of een grote/langdurige werf waar een aanzienlijk groot deel van de inwoners van Laakdal hinder van kan ondervinden.

o Infosessies of infomarkten (on- of offline) (bv. brug Eindhout of brug Langvoort) voor grote projecten waar vaak meerdere partners bij betrokken zijn.

Overzicht bewonersbrieven 2020 (onderwerp / datum) :

Verkeersimpact chapewerken Heuvels : 22/01

Opening speelplaats GBS Eindhout : 28/01

Snoeiwerken bomen Eikenstraat : vanaf 28/01

Utnodiging opening hondenloopweide Hazelaar : 12/02

update rioleringswerken Vogelzang : 25-28/02

Meeuwenoverlast : 20/02

Schade door noodweer op begraafplaats

Snelheidsverlaging Lakstraat : vanaf 2/03

Officiële opening hondenloopweide Hazelaar uitgesteld : 04/03

Afbraak 't Schanske : vanaf 2/03

Parkeerverbod De Hegge : vanaf 16/03

Parkeerverbod Makelstraat : vanaf 16/03

Hinder Vorste Baan door dakwerken : 06/04

Parkeerverbod nav heropstart ambulante handel : 06/05

Levering Warandepad : 20/05

Heropstart vrijdagmarkt na corona : 29/05

Openstelling + werken trage weg Langedijk : 15-16/06

Asfalteringswerken Molenstraat, De Beemden, Herseltse Weg, Palmboomstraat : 22-25/06

project Cappellebeemden-parkeerverbod : vanaf 10/08

Kap bomen Veerledorp : 20-24/07

update project Capellebeemden-start grondwerken : 18/08

afsluiting Lakstraat : 24/08 - 30/08

werken brug eindhoutseweg : 31/08 - 7/09

Digitale infosessies brug Langvoort : 27/8

Flyer werken brug Langvoort : laatste week augustus

Kappellestraat Hinder : 3/9

werken kerkhof in Eindhout : 14/09

Proefopstelling Verboekt : 17/09

Kruispunt Kappellestraat afgesloten voor alle verkeer in Veerle : 30/09

Hinder Busschottenstraat : 14/10

Hinder Steenweg op Meerhout door de herstelling van de riolering : 14/10

Riolering verkaveling Veldstraat : 12/11

Kruispunt Kappellestraat afgesloten : 13/11

Afbraak brug Langvoort/Genelaar over het Albertkanaal : 13/11

Parkeerplaatsen Pompert afgesloten : 13/11

Werken Averbodsebaan afgelopen : 17/12

Levering woonunits hoek Klaprozenstraat – Steenweg op Meerhout : 17/12

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	2.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-2.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	704	1.230	1.230
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-704	-1.230	-1.230
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	66.625	89.775	94.208
Ontvangsten	0	500	500
Saldo	-66.625	-89.275	-93.708
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Een sterk verenigingsleven.

We verbinden onze inwoners door een sterk verenigingsleven.

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

Toelichting evaluatie: Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	123.572	123.650	133.900
Ontvangsten	1.499	1.866	30.695
Saldo	-122.073	-121.784	-103.205
Investerings			
Uitgaven	428.664	735.612	866.165
Ontvangsten	5.953	5.953	0
Saldo	-422.711	-729.659	-866.165
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	31.333	31.334	31.334
Saldo	31.333	31.334	31.334

Prioritair actieplan: AP000007: We geven financiële steun aan en investeren in infrastructuur voor onze verenigingen.

We geven financiële steun aan en investeren in infrastructuur voor onze verenigingen.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	123.200	123.200	125.700
Ontvangsten	879	1.116	28.695
Saldo	-122.321	-122.084	-97.005
Investerings			
Uitgaven	428.664	735.612	866.165
Ontvangsten	5.953	5.953	0
Saldo	-422.711	-729.659	-866.165
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	31.333	31.334	31.334
Saldo	31.333	31.334	31.334

Prioritaire actie: AC000056: We bouwen een polyvalente zaal ter hoogte van GBS Eindhout tegen 2023.

We bouwen een polyvalente zaal ter hoogte van GBS Eindhout tegen 2023.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2023

Toelichting evaluatie: *Eind 2020 waren de prijzen binnen en was de prijsvergelijking lopende bij de architect. In het voorjaar van 2021 werd gegund. De aannemer is gestart. Evolutie prijsindex af te wachten.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	68.881	122.945	400.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-68.881	-122.945	-400.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000058: We vormen een visie omtrent de herbestemming de Toneelzaal Vinea.

We vormen een visie omtrent de herbestemming de Toneelzaal Vinea.

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

Toelichting evaluatie: *Voor deze actie waren nog geen werkzaamheden voorzien in 2020.*

Prioritaire actie: AC000067: We realiseren een polyvalente zaal in Vorst Meerlaar tegen 2023.

We realiseren een polyvalente zaal in Vorst Meerlaar tegen 2023.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2023

Toelichting evaluatie: *Aannemer Cordeel startte de werkzaamheden ruwbouw zaal en woningen op 10/08/2020. Eind 2020 was de kelder afgewerkt. In uitvoering, werken verlopen vlot. Evolutie prijsindex af te wachten.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	187.320	450.000	400.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-187.320	-450.000	-400.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	123.200	123.200	125.700
Ontvangsten	879	1.116	28.695
Saldo	-122.321	-122.084	-97.005
Investerings			
Uitgaven	172.463	162.667	66.165
Ontvangsten	5.953	5.953	0
Saldo	-166.510	-156.715	-66.165
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	31.333	31.334	31.334
Saldo	31.333	31.334	31.334

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	372	450	8.200
Ontvangsten	620	750	2.000
Saldo	248	300	-6.200
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Activiteiten door de vrijetijdsdiensten.

We willen de Laakdallers verbinden door het faciliteren van een sterk verenigingsleven en door het stimuleren en organiseren van allerlei activiteiten door de vrijetijdsdiensten.

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

Toelichting evaluatie: Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.031.721	1.141.740	1.286.401
Ontvangsten	89.920	141.092	205.194
Saldo	-941.801	-1.000.648	-1.081.207
Investerings			
Uitgaven	12.306	15.300	96.000
Ontvangsten	0	0	27.625
Saldo	-12.306	-15.300	-68.375
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000011: We ondersteunen en stimuleren de toeristische en recreatieve beleving in Laakdal.

We ondersteunen en stimuleren de toeristische en recreatieve beleving in Laakdal.

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

Toelichting evaluatie: Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	79.277	122.760	92.858
Ontvangsten	26.900	47.466	68.156
Saldo	-52.377	-75.294	-24.702
Investerings			
Uitgaven	1.696	1.696	43.000
Ontvangsten	0	0	27.625
Saldo	-1.696	-1.696	-15.375
Financiering			

Prioritaire actie: AC000128: We beheren onze concessie-overeenkomsten als een goed huisvader.

We beheren onze concessie-overeenkomsten als een goed huisvader.

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

Toelichting evaluatie: *De gemeente heeft momenteel 4 lopende concessies:*

- * Buurthuis, Zandstraat 13 (Geert Van Herck van 01/07/2013 tot 30/06/2022)*
- * Druivenrank, Veerledorp 16 (Geert Van Herck van 01/11/2013 tot 31/10/2022)*
- * Cafetaria Sporthal, Kwade Plas 1 (Karel Goos van 07/04/2019 tot 06/04/2028)*
- * Oud gemeentehuis Eindhout, Eindhoutdorp 13 (Van Dyck Projects van 01/07/2019 tot 30/06/2028)*

Sinds 01/08/2019 is er geen concessie meer in 't Fortun. Een oproep tot nieuwe uitbater leverde geen kandidaten op waardoor er op zoek werd gegaan naar een nieuwe invulling. De gemeente gaat een samenwerking aan met Ferm vzw om er het plattelandsproject 'aFAIRlokal' uit te voeren.

Dit project zet in de Kempen experimenten op rond multifunctionele ontmoetingsplekken in het dorp. Het project krijgt subsidies van het Europese Leader-programma en loopt tot 31/12/2021. Via participatie wil men er samen met de verenigingen van Groot-Vorst een ontmoetingshuis van maken, een plaats waar inwoners elkaar ontmoeten, deelnemen aan verschillende activiteiten of een beroep doen op een beperkte dienstverlening (bijvoorbeeld een antennepunt van het Lokaal Dienstencentrum). We hebben op 22/09/2020 de samenwerkingsovereenkomst met Ferm inzake aFAIRlokal goedgekeurd. In oktober, november en december zijn er verfraaiingswerken geweest in het gebouw aangezien er toen geen activiteiten mogelijk waren door corona. Vanaf januari 2021 wordt er gefaseerd opgestart met verschillende dienstverleningen.

Impact corona :

Om de verspreiding van het coronavirus COVID-19 in te dijken werden er door de overheid extra maatregelen ingevoerd. Op 14/03/2020 werden de concessionarissen verplicht hun zaak gedurende bijna 3 maanden te sluiten.

Na deze korte sluiting hebben alle concessionarissen opnieuw kunnen opstarten mits naleving van een hele reeks voorzorgsmaatregelen. Ondanks de reeds toegekende ondersteuning van de overheid, heeft deze gebeurtenis een grote (financiële) impact heeft op de werking. Het college besliste dan ook om aan de gemeenteraad goedkeuring te vragen voor een vrijstelling van de concessievergoeding gedurende 3 maanden. Tijdens de zitting van de gemeenteraad dd. 23/06/2020 werd deze ondersteuningsmaatregel goedgekeurd. De toegekende vermindering is gelijk aan het huurbedrag voor de maanden maart, april en mei 2020. Dit werd boekhoudkundig verwerkt en gecommuniceerd aan de concessionarissen tijdens juli 2020.

Op 19/10/2020 werd er opnieuw door de overheid beslist om de horeca te sluiten om de groei van de corona-epidemie in te perken en werden de concessionarissen verplicht de deuren te sluiten. Ook nu werd een vrijstelling van vergoeding toegekend gedurende de periode van verplichte sluiting (besluit gemeenteraad dd. 15/12/2020). Dit werd boekhoudkundig verrekend en gecommuniceerd aan de concessionarissen eind december 2020.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.352	7.521	2.379
Ontvangsten	26.502	36.966	57.656
Saldo	17.150	29.445	55.277
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	69.925	115.239	90.479
Ontvangsten	399	10.500	10.500
Saldo	-69.527	-104.739	-79.979
Investerings			
Uitgaven	1.696	1.696	43.000
Ontvangsten	0	0	27.625
Saldo	-1.696	-1.696	-15.375
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	952.444	1.018.979	1.193.543
Ontvangsten	63.020	93.626	137.038
Saldo	-889.425	-925.354	-1.056.505
Investerings			
Uitgaven	10.610	13.604	53.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.610	-13.604	-53.000
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Sociale toegankelijke hulp- en dienstverlening, aanpak van onderbescherming.

We bouwen een sociale toegankelijke hulp- en dienstverlening uit en pakken de onderbescherming aan.

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

Toelichting evaluatie: Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.440.275	1.880.152	1.853.827
Ontvangsten	810.857	1.025.462	1.048.712
Saldo	-629.417	-854.690	-805.114
Investerings			
Uitgaven	0	0	68.500
Ontvangsten	7.391	0	56.000
Saldo	7.391	0	-12.500
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000014: Iedereen heeft recht op zinvolle activiteit en maatschappelijke integratie.

Iedereen heeft recht op zinvolle activiteit en maatschappelijke integratie.

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

Toelichting evaluatie: Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	290.448	377.958	481.555
Ontvangsten	139.509	139.829	260.391
Saldo	-150.939	-238.129	-221.164
Investerings			
Uitgaven	0	0	68.500
Ontvangsten	7.391	0	56.000
Saldo	7.391	0	-12.500
Financiering			

Prioritaire actie: AC000153: Project kinderarmoede

Project kinderarmoede

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

- Toelichting evaluatie:**
- De 'Recht-op-Gids voor jonge gezinnen' werd verspreid bij Kind & Gezin, het onthaal van het gemeentehuis, de BKO's en het Huis van het Kind in Geel.
 - Tijdens de zomermaanden werd een huisbezoek gebracht aan de gekende kwetsbare gezinnen te Laakdal waarbij fruit en buitenspeelgoed werd overhandigd. Bij die gelegenheid werd er gepolst naar het algemeen welzijn van de gezinnen en werd met hen de Recht-op-Gids overlopen.
 - Om kinderen uit kwetsbare gezinnen de kans te geven om deel te nemen aan activiteiten van de jeugd- en sportdienst van onze gemeente, wordt er nauw samengewerkt met deze diensten.
 - Gezinnen die het moeilijk hebben om de volledige kostprijs van kinderopvang te betalen, kunnen een verminderd tarief aanvragen. In 2020 werd dit 7 maal toegestaan voor de BKO en 3 maal voor de dienst onthaalouders.
 - De subsidie om de deelname door kwetsbare gezinnen aan activiteiten te stimuleren werd aangewend om 133 bioscooptickets aan te kopen die doorheen het jaar kunnen aangeboden worden aan kwetsbare gezinnen aan verminderd tarief. Daarnaast werd aan 42 verschillende gezinnen individuele tussenkomsten gegeven in kosten van culturele activiteiten; 32 gezinnen met kinderen kregen een Sintcadeau.
 - In maart werd het Peuterspeelpunt 'Spelenderwijs' gesloten omwille van corona en in 2020 niet meer heropgestart. In de periode 01-03/2020 namen er gemiddeld elke week 4 kinderen deel. Het Peuterspeelpunt on Tour (tijdens zomerperiode 4 keer, telkens in een andere deelgemeente) is omwille van corona niet kunnen doorgaan.
 - Voor de stopzetting van de huiswerkbegeleiding wegens corona (03/2020) werden er 8 vrijwilligers ingezet die 1x per week langsgingen bij de gezinnen. In het najaar werd er voor één kindje huiswerkbegeleiding opgestart in de school.
 - Huis van het Kind : in 2020 werd er gewerkt aan de centrale wachtlijsten. Voorlopig is er nog geen registratiesysteem uitgewerkt en moeten alle ouders die hun kind willen inschrijven in kinderdagverblijven zich aanmelden bij het Huis van het Kind in Geel. Daarnaast is er gewerkt aan de perinatale consulten. Vroedvrouwen zullen 1 keer om de 2 maanden een gratis en vrijblijvende consultatie houden op de locatie van Kind & Gezin Laakdal, in de Kerkstraat. (Toekomstige) moeders met vragen rond hun zwangerschap of hun pasgeboren kindje kunnen hier terecht en eventueel doorverwezen worden. In oktober werd gestart met de consultaties in de drie verschillende gemeenten.
 - Er werd een quiz opgesteld voor lagere scholen (11- tot 12jarigen) waarin ludieke vragen en doe-vragen worden gesteld over de functie van het OCMW en de waarde van geld. Omwille van corona werd de quiz, die in mei en juni 2020 zou gespeeld worden, uitgesteld.
 - Om kinderen de best mogelijke start te geven, ondersteunen we de aankoop van zuigelingenvoeding : er is een tussenkomst mogelijk voor de aankopen ervan tot het kind 6 maanden oud is. Voor 2020 ontvingen we 14 aanvragen.
 - Het OCMW kreeg in 2020 enkele giften van speelgoed, kinderkleding en herbruikbare luiers. Deze goederen worden individueel verdeeld over onze kwetsbare gezinnen.
 - In de inkomhal van 't Fortun wordt een folderpaal geplaatst (vanuit Huis van het Kind) waarin informatie te vinden is die specifiek gericht is op kinderen, jongeren en gezinnen.
 - Het Huis van het Kind gebruikte corona-subsidies om speelgoedpakketjes voor kleuter- en lagere schoolkinderen te maken. Tijdens de paasvakantie werden 39 pakketjes uitgedeeld.
 - Samen met de lagere scholen werd bekeken welke gezinnen moeilijkheden hadden om thuis lessen te volgen/ huiswerk te maken. Voor 6 gezinnen werd een tussenkomst in de aankoop van een laptop voorzien. 3 gezinnen maakten gebruik van een voucher voor gratis internet van Telenet of Proximus.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	26.033	26.426	26.326
Ontvangsten	15.813	15.700	15.700
Saldo	-10.220	-10.726	-10.626
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	264.415	351.532	455.229
Ontvangsten	123.696	124.129	244.691
Saldo	-140.719	-227.403	-210.537
Investerings			
Uitgaven	0	0	68.500
Ontvangsten	7.391	0	56.000
Saldo	7.391	0	-12.500
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.149.827	1.502.194	1.372.272
Ontvangsten	671.348	885.634	788.321
Saldo	-478.479	-616.561	-583.951
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Stimuleren van lokale sociale hulp en dienstverlening.

We nemen maatregelen om de lokale sociale hulp en dienstverlening te stimuleren.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.533.438	1.639.439	1.879.485
Ontvangsten	879.678	1.029.779	1.059.543
Saldo	-653.760	-609.660	-819.941
Investerings			
Uitgaven	78.462	129.261	85.364
Ontvangsten	30.969	21.677	0
Saldo	-47.492	-107.585	-85.364
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000016: We zetten in op het versterken van de sociale cohesie en zorgzame buurten.

We zetten in op het versterken van de sociale cohesie en zorgzame buurten.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	55.936	67.545	83.195
Ontvangsten	26.559	32.555	26.555
Saldo	-29.377	-34.990	-56.640
Investerings			
Uitgaven	0	5.724	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.724	-5.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000172: We voorzien een antennepunt van het LDC in elk deeldorp tegen 2026.

We voorzien een antennepunt van het LDC in elk deeldorp tegen 2026.

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

Toelichting evaluatie: *Versillende partijen hebben ondertussen hun intrek genomen in 't Fortun, voor het antennepunt van het LDC werd er eveneens ruimte voorzien. Door de afwezigheid van een LDC-coördinator en door corona staat de organisatie ervan 'on hold'.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.446	10.855	26.655
Ontvangsten	5.326	10.750	25.750
Saldo	-1.121	-105	-905
Investerings			
Uitgaven	0	5.724	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.724	-5.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	49.490	56.690	56.540
Ontvangsten	21.234	21.805	805
Saldo	-28.256	-34.885	-55.735
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000017: Zelfredzaamheid van ouderen en kwetsbaren, geïntegreerde maatzorg, continuïteit in de zorg.

We bevorderen de zelfredzaamheid van ouderen en kwetsbaren en zorgen voor een geïntegreerde maatzorg / continuïteit in de zorg.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.477.502	1.571.894	1.796.290
Ontvangsten	853.119	997.224	1.032.989
Saldo	-624.383	-574.670	-763.301
Investerings			
Uitgaven	78.462	123.537	80.364
Ontvangsten	30.969	21.677	0
Saldo	-47.492	-101.860	-80.364
Financiering			

Prioritaire actie: AC000177: We geven een mantelzorgpremie.

We geven een mantelzorgpremie.

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

Toelichting evaluatie: *Vanaf 01/01/2020 werd een mantelzorgpremie in het leven geroepen. De voorwaarden hiervoor zijn vastgelegd in een reglement. Overeenkomstig het reglement worden deze premies toegekend op het Bijzonder Comité voor de Sociale Dienst van het jaar volgend op het indienen van de premie-aanvraag. Voor de eerste maal dus in februari 2021. In totaal zijn er 256 aanvragen ingediend voor een totaal bedrag van € 51.080; 26 aanvragen voldoen niet aan de voorwaarden. In de loop van het jaar 2020 zijn een aantal aandachtspunten genoteerd; deze zullen worden opgenomen in de aanpassing van het reglement in de loop van 2021.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	23.000	123.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-23.000	-123.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.477.502	1.548.894	1.673.290
Ontvangsten	853.119	997.224	1.032.989
Saldo	-624.383	-551.670	-640.301
Investerings			
Uitgaven	78.462	123.537	80.364
Ontvangsten	30.969	21.677	0
Saldo	-47.492	-101.860	-80.364
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008: Lokaal geïntegreerd gezinsbeleid.

We versterken en faciliteren een lokaal geïntegreerd gezinsbeleid.

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

Toelichting evaluatie: Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	948.056	1.015.587	1.028.963
Ontvangsten	1.168.095	1.106.636	1.106.586
Saldo	220.038	91.049	77.623
Investerings			
Uitgaven	430	430	430
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-430	-430	-430
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000021: We ondersteunen kwetsbare gezinnen.

We ondersteunen kwetsbare gezinnen.

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

Toelichting evaluatie: Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.093	14.928	14.928
Ontvangsten	0	2.662	2.662
Saldo	-2.093	-12.266	-12.266
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000206: We onderzoeken de mogelijkheid om in Laakdal een vrijetijdspas, UitPas,... in het leven te roepen.

We onderzoeken, samen met andere gemeentelijke diensten, de mogelijkheid om in Laakdal een vrijetijdspas, UitPas,... in het leven te roepen.

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

Toelichting evaluatie: De intergemeentelijke werkgroep Uitpas van Cultuurnetwerk Kempen heeft omwille van corona geen samenkomst meer gehad. Er werd een nota opgemaakt met daarin de basisvoorwaarden waaraan een Uitpas moet voldoen. Vanaf 1/1/2021 zal Kim Nevelsteen in dienst treden van Cultuurnetwerk Kempen voor de opvolging van de samenwerking rond cultuur. De Uitpas zal in haar takenpakket prioriteit krijgen. Zij zal aan de hand van de basisnota onderzoeken op welke manier we een Uitpas willen uitbouwen. Er zijn 2 mogelijkheden : een eigen Uitpas uitwerken en opstarten of aansluiten bij de bestaande regio Uitpas Kempen.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.093	14.928	14.928
Ontvangsten	0	2.662	2.662
Saldo	-2.093	-12.266	-12.266
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	945.964	1.000.659	1.014.035
Ontvangsten	1.168.095	1.103.974	1.103.924
Saldo	222.131	103.315	89.889
Investerings			
Uitgaven	430	430	430
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-430	-430	-430
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009: Werken in eigen streek en lokale handel.

We stimuleren werken in eigen streek en staan achter onze lokale handelaars.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	46.008	58.442	51.550
Ontvangsten	42.017	32.188	18.750
Saldo	-3.991	-26.254	-32.800
Investerings			
Uitgaven	3.000	13.677	33.950
Ontvangsten	2.437	15.708	17.700
Saldo	-563	2.031	-16.250
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000023: We ondersteunen het lokaal ondernemerschap.

We ondersteunen het lokaal ondernemerschap.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	46.008	58.242	50.350
Ontvangsten	38.889	31.088	17.650
Saldo	-7.119	-27.154	-32.700
Investerings			
Uitgaven	3.000	3.500	1.250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.000	-3.500	-1.250
Financiering			

Prioritaire actie: AC000222: We maken een strategisch commercieel plan op.

We maken een strategisch commercieel plan op.

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

Toelichting evaluatie: *We finaliseren het eindrapport en plannen om dit in de loop van 2021 te bespreken met het bestuur en het forum ondernemen. In het strategisch-commercieel plan bepaalt het gemeentebestuur een visie en doelstellingen op vlak van de detailhandel in Laakdal. Deze doelstellingen worden verder geconcretiseerd in een actieplan. Er zal bepaald worden welke acties prioritair zijn op basis van een inschatting van de impact en kosten. Aan de hand van deze oefening zullen een aantal acties uit het actieplan op korte termijn concreet worden uitgewerkt.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	3.000	3.500	1.250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.000	-3.500	-1.250
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	46.008	58.242	50.350
Ontvangsten	38.889	31.088	17.650
Saldo	-7.119	-27.154	-32.700
Investeringen			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	200	1.200
Ontvangsten	3.128	1.100	1.100
Saldo	3.128	900	-100
Investeringen			
Uitgaven	0	10.177	32.700
Ontvangsten	2.437	15.708	17.700
Saldo	2.437	5.531	-15.000
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000010: Betaalbaar en kwaliteitsvol wonen voor iedereen.

We zorgen voor een betaalbaar en kwaliteitsvol wonen voor iedereen.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.412.866	1.364.529	1.390.849
Ontvangsten	826.671	815.938	788.538
Saldo	-586.195	-548.592	-602.312
Investerings			
Uitgaven	17.865	10.178	98.000
Ontvangsten	0	73.200	0
Saldo	-17.865	63.022	-98.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000028: We optimaliseren het ruimtegebruik.

We optimaliseren het ruimtegebruik.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	130	400	600
Ontvangsten	0	20.000	20.000
Saldo	-130	19.600	19.400
Investerings			
Uitgaven	17.865	10.178	98.000
Ontvangsten	0	73.200	0
Saldo	-17.865	63.022	-98.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000266: We maken gemeentelijke ruimtelijke beleidsplannen op

We maken gemeentelijke ruimtelijke beleidsplannen op

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

Toelichting evaluatie: *Ruimtelijk beleidsplan: niet gestart*
RUP Kapelleberg: Opmaak voorontwerp RUP
RUP Recreatief medegebruik: Opmaak voorontwerp RUP
RUP Landhuis Meerlaar: in voorbereiding

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	200	400
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-200	-400
Investerings			
Uitgaven	0	0	85.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-85.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	130	200	200
Ontvangsten	0	20.000	20.000
Saldo	-130	19.800	19.800
Investerings			
Uitgaven	17.865	10.178	13.000
Ontvangsten	0	73.200	0
Saldo	-17.865	63.022	-13.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.412.737	1.364.129	1.390.249
Ontvangsten	826.671	795.938	768.538
Saldo	-586.066	-568.192	-621.712
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD00011: Kwalitatief uitgebouwd en goed onderhouden openbaar domein.

We zorgen voor een kwalitatief uitgebouwd en goed onderhouden openbaar domein.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.701.292	4.085.171	4.380.695
Ontvangsten	16.822.755	380.384	382.993
Saldo	10.121.463	-3.704.787	-3.997.702
Investerings			
Uitgaven	553.554	735.332	1.288.500
Ontvangsten	534.322	23.561	0
Saldo	-19.232	-711.771	-1.288.500
Financiering			
Uitgaven	1.282.017	0	0
Ontvangsten	35.529	0	0
Saldo	-1.246.488	0	0

Prioritair actieplan: AP000029: We investeren in een kwalitatieve uitbouw van het openbaar domein.

We investeren in een kwalitatieve uitbouw van het openbaar domein.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	-471	4.965	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	471	-4.965	-5.000
Investerings			
Uitgaven	136.235	454.645	918.500
Ontvangsten	60.180	23.561	0
Saldo	-76.055	-431.084	-918.500
Financiering			

Prioritaire actie: AC000274: We leggen de begraafplaats in Eindhout aan tegen 2022.

We leggen de begraafplaats in Eindhout op eenzelfde wijze aan als de begraafplaatsen in Vorst en Veerle tegen 2022

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

Toelichting evaluatie: *Het voorontwerpplan is klaar, de raming werd opgemaakt. De realisatie is voorzien tegen 01/11/2022.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-5.000
Investerings			
Uitgaven	2.687	55.313	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.687	-55.313	0
Financiering			

Prioritaire actie: AC000276: We leggen de doortocht door Eindhout / Eindhoutdorp opnieuw aan tegen 2022

We leggen de doortocht door Eindhout / Eindhoutdorp opnieuw aan tegen 2022

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

Toelichting evaluatie: *Alle plannen, bestek en raming zijn goedgekeurd door de gemeenteraad. De procedure omgevingsaanvraag is opgestart. Planning aanbesteding : zomer 2021.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	14.774	37.000	407.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-14.774	-37.000	-407.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000283: We maken de Kapellestraat verkeersveiliger tegen 2024

We maken de Kapellestraat verkeersveiliger tegen 2024

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

Toelichting evaluatie: *IOK zal de verdere uitwerking op zich nemen vanaf 2022. In 2021 heeft IOK er geen ruimte voor.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	62.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-62.500
Financiering			

Prioritaire actie: AC000296: We werken een voetpadenplan uit tegen 2022

We werken een voetpadenplan uit tegen 2022

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

Toelichting evaluatie: *Bestek voor raamcontract voor de aanleg en renovatie van het gemeentelijk fiets- en voetpadennet werd goedgekeurd op gemeenteraad van 23/03/2021. De werken werden door het CBS van 03/06/2021 gegund. Enkele projecten zullen in eigen beheer uitgevoerd worden.*

Prioritaire actie: AC000297: We bereiden de herinrichting doortocht N126/N165 - Diestsebaan/Averboodsebaan voor

We bereiden de herinrichting doortocht N126/N165 - Diestsebaan/Averboodsebaan voor

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

Toelichting evaluatie: *Gemeente Laakdal dient dit project niet meer te pre-financieren.*

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	-471	-35	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	471	35	0
Investerings			
Uitgaven	118.773	362.332	449.000
Ontvangsten	60.180	23.561	0
Saldo	-58.594	-338.771	-449.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.701.763	6.985.388	7.231.659
Ontvangsten	16.822.755	16.356.455	15.928.690
Saldo	10.120.992	9.371.067	8.697.032
Investerings			
Uitgaven	417.319	589.286	678.599
Ontvangsten	474.143	0	0
Saldo	56.823	-589.286	-678.599
Financiering			
Uitgaven	1.282.017	1.282.019	1.282.019
Ontvangsten	35.529	35.529	1.585.529
Saldo	-1.246.488	-1.246.490	303.510

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD00012: Groene gemeente waar natuur, landbouw en bedrijvigheid hand in hand gaan.

We bouwen aan een groene gemeente waar natuur, landbouw en bedrijvigheid hand in hand gaan.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	26.772	62.563	93.063
Ontvangsten	107.855	110.355	110.426
Saldo	81.084	47.792	17.363
Investerings			
Uitgaven	13.838	16.748	2.082
Ontvangsten	6.217	6.217	0
Saldo	-7.622	-10.531	-2.082
Financiering			

Prioritair actieplan: AP00032: We bevorderen de biodiversiteit, beschermen onze waardevolle natuur en breiden deze uit.

We bevorderen de biodiversiteit, beschermen onze waardevolle natuur en breiden deze uit.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.837	50.563	66.063
Ontvangsten	107.855	110.355	110.426
Saldo	95.018	59.792	44.363
Investerings			
Uitgaven	13.838	16.748	2.082
Ontvangsten	6.217	6.217	0
Saldo	-7.622	-10.531	-2.082
Financiering			

Prioritaire actie: AC000324: We dragen zorg voor de Laakdalse bomen en bossen en breiden deze uit

We dragen zorg voor de Laakdalse bomen en bossen en breiden deze uit

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

- Toelichting evaluatie:** *Bomenteller: in 2020 werden er minstens 216 extra bomen aangeplant in de gemeente:*
- o 46 bomen werden gepland door particulieren (meldingen via de bomenteller op onze website)*
 - o 66 bomen werden gepland door de gemeente op openbaar domein*
 - o 53 geboortebomen werden gepland door particulieren in de eigen tuin*
 - o 51 bomen werden aangekocht door particulieren via de actie Behaag onze Kempfen*

We zoeken samen met de Bosgroep Zuiderkempfen naar bebossingsmogelijkheden in onze gemeente op particuliere gronden. Op gemeentegrond bekijken we de aanplant van een voedselbos in de Heikantstraat. Het project werd ter advisering voorgelegd aan het expertenpanel van KORP (Kempens Open Ruimte Platform).

Het compensatiebos in de Heikantstraat werd aangeplant met extra plantgoed ism Bosgroep Zuiderkempfen om de uitval te compenseren.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.250	17.563	25.063
Ontvangsten	0	1.500	1.500
Saldo	-6.250	-16.063	-23.563
Investerings			
Uitgaven	2.082	2.082	2.082
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.082	-2.082	-2.082
Financiering			

Prioritaire actie: AC000325: We dringen aan op een snelle sanering van de Grote Laak.

We dringen aan op een snelle sanering van de Grote Laak.

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

Toelichting evaluatie: *Start sanering deelgebied 1 van Grote Laak = 2021.*

Grondgebied Laakdal = deelgebieden 2 + 3 + 4

In principe start van werken in Laakdal (in deelgebied 2) begin 2022.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.587	33.000	41.000
Ontvangsten	107.855	108.855	108.926
Saldo	101.269	75.855	67.926
Investerings			
Uitgaven	11.756	14.666	0
Ontvangsten	6.217	6.217	0
Saldo	-5.540	-8.449	0
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	13.935	12.000	27.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-13.935	-12.000	-27.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013: Klimaatneutrale, energieonafhankelijke gemeente.

We maken van Laakdal een klimaatneutrale, energieonafhankelijke gemeente.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	42.206	56.307	64.500
Ontvangsten	24.971	21.000	21.000
Saldo	-17.234	-35.307	-43.500
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000034: Tegen 2030 een reductie van de CO2-uitstoot van 40% t.o.v. het referentiejaar 2011 (Kempen 2030).

We realiseren tegen 2030 een reductie van de CO2-uitstoot van het ganse grondgebied van 40% t.o.v. het referentiejaar 2011 (Kempen 2030).

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	42.206	56.307	64.500
Ontvangsten	24.971	21.000	21.000
Saldo	-17.234	-35.307	-43.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: AC000338: We maken een klimaatactieplan op en volgen de CO2-reductie op via de broeikasgasinventaris

We maken een klimaatactieplan op en volgen de voortgang van de CO2-reductie op via de broeikasgasinventaris

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

Toelichting evaluatie: *Tijdens interne thematische werkgroepen werden vanuit de verschillende diensten klimaatacties voorgesteld. Deze worden verder uitgewerkt in het Klimaatactieplan dat in juni aan CBS en GR wordt voorgesteld.*

Vorbereidingen tot opstart Klimaatmakers Laakdal in winter 2021.

Verzamelen jaarlijkse gegevens broeikasgasinventaris: afgerond

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	42.206	56.307	64.500
Ontvangsten	24.971	21.000	21.000
Saldo	-17.234	-35.307	-43.500
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000014: Duurzame mobiliteit.

We streven naar een duurzame mobiliteit.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	51.075	66.584	89.093
Ontvangsten	180	140	1.000
Saldo	-50.895	-66.444	-88.093
Investerings			
Uitgaven	605.800	1.222.159	205.021
Ontvangsten	322.674	900.000	0
Saldo	-283.127	-322.159	-205.021
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000035: We stimuleren duurzame verplaatsingen.

We stimuleren duurzame verplaatsingen.

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

Toelichting evaluatie: *Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	51.034	61.543	84.093
Ontvangsten	180	140	1.000
Saldo	-50.854	-61.403	-83.093
Investerings			
Uitgaven	21	21	45.021
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-21	-21	-45.021
Financiering			

Prioritaire actie: AC000353: We stimuleren duurzame verplaatsingen bij onze inwoners, gemeentepersoneel en bedrijven

We stimuleren duurzame verplaatsingen bij onze inwoners, gemeentepersoneel en bedrijven

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

Toelichting evaluatie: De actie "Go with the velo" werd geannuleerd omwille van de corona-maatregelen.

Fietsactie Bike To School: Op 15/10/2020 keurde het CBS de deelname aan het project Bike2School principieel goed. Ciral zal een raamovereenkomst uitwerken m.b.t. een digitaal platform voor dit project en zal hierbij optreden als aankoopcentrale. Dit zal ter goedkeuring worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	51.021	61.530	68.580
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-51.021	-61.530	-68.580
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	13	13	15.513
Ontvangsten	180	140	1.000
Saldo	167	127	-14.513
Investerings			
Uitgaven	21	21	45.021
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-21	-21	-45.021
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000036: We leggen fietspaden aan om burgers te stimuleren meer verplaatsingen per fiets te maken.

We leggen fietspaden aan om burgers te stimuleren meer verplaatsingen per fiets te maken.

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

Toelichting evaluatie: Nadere toelichting vindt u terug onder de prioritaire acties.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	42	5.042	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-42	-5.042	-5.000
Investerings			
Uitgaven	605.779	1.222.138	160.000
Ontvangsten	322.674	900.000	0
Saldo	-283.106	-322.138	-160.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000357: We leggen een nieuw fietspad aan langs de N165 - Averboodse Baan - Fase 1 tegen 2021

We leggen een nieuw fietspad aan langs de N165 - Averboodse Baan - Fase 1 tegen 2021

Van 01/01/2020 tot 31/12/2021

Toelichting evaluatie: *Uitvoering fase 1 is gebeurd.*

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	42	42	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-42	-42	0
Investerings			
Uitgaven	605.779	1.169.638	0
Ontvangsten	322.674	900.000	0
Saldo	-283.106	-269.638	0
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-5.000
Investerings			
Uitgaven	0	52.500	160.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-52.500	-160.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000016: Resultaatgericht samen-werken, geïnformeerde medewerkers, onderlinge samenwerking.
- BD000019: We ondersteunen onze Laakdalse scholen
- BD000007: Preventief gezondheidsbeleid en geïntegreerde gezondheidszorg.
- BD000015: Efficiënt en effectief realiseren van onze doelstellingen.
- BD000017: Betrouwbare werkgever met gemotiveerde, tevreden en loyale werknemers.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.317.866	6.876.562	6.934.497
Ontvangsten	4.051.106	4.429.918	4.411.378
Saldo	-2.266.760	-2.446.644	-2.523.119
Investerings			
Uitgaven	301.160	780.954	522.137
Ontvangsten	188.000	217.000	228.000
Saldo	-113.160	-563.954	-294.137
Financiering			

Niet-prioritaire Totaal:

Geen niet-prioritaire Totaal:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.laakdal.be

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 29683

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 10264

FINANCIËLE NOTA

J1: Doelstellingenrekening



2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 62306 Alg. 4040062615 / EK 29683

Gemeentebestuur LAAKDAL (0216.769.066)
Markt 19, 2430 Laakdal
Algemeen directeur:: Jerry Verspreet

OCMW Laakdal (0216.769.165)
Markt 19, 2430 Laakdal
Financieel directeur:: Anja Verlinden

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Burgers met groot gemeenschapsgevoel, gelijkwaardige partners bij het beleid.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	479.607	570.826
Ontvangst	50.471	94.970
Saldo	-429.136	-475.856
Investing		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Goed geïnformeerde burgers, participatie, interactieve communicatie en innovatie.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	67.329	91.005
Ontvangst	0	500
Saldo	-67.329	-90.505
Investing		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Een sterk verenigingsleven.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	123.572	123.650
Ontvangst	1.499	1.866
Saldo	-122.073	-121.784
Investing		
Uitgave	428.664	735.612
Ontvangst	5.953	5.953
Saldo	-422.711	-729.659
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	31.333	31.334
Saldo	31.333	31.334

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Activiteiten door de vrijetijdsdiensten.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.031.721	1.141.740
Ontvangst	89.920	141.092
Saldo	-941.801	-1.000.648
Investing		
Uitgave	12.306	15.300
Ontvangst	0	0
Saldo	-12.306	-15.300
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Sociale toegankelijke hulp- en dienstverlening, aanpak van onderbescherming.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.440.275	1.880.152
Ontvangst	810.857	1.025.462
Saldo	-629.417	-854.690
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	7.391	0
Saldo	7.391	0
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Stimuleren van lokale sociale hulp en dienstverlening.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.533.438	1.639.439
Ontvangst	879.678	1.029.779
Saldo	-653.760	-609.660
Investering		
Uitgave	78.462	129.261
Ontvangst	30.969	21.677
Saldo	-47.492	-107.585
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008: Lokaal geïntegreerd gezinsbeleid.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	948.056	1.015.587
Ontvangst	1.168.095	1.106.636
Saldo	220.038	91.049
Investering		
Uitgave	430	430
Ontvangst	0	0
Saldo	-430	-430
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009: Werken in eigen streek en lokale handel.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	46.008	58.442
Ontvangst	42.017	32.188
Saldo	-3.991	-26.254
Investering		
Uitgave	3.000	13.677
Ontvangst	2.437	15.708
Saldo	-563	2.031
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000010:Betaalbaar en kwaliteitsvol wonen voor iedereen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.412.866	1.364.529
Ontvangst	826.671	815.938
Saldo	-586.195	-548.592
Investing		
Uitgave	17.865	10.178
Ontvangst	0	73.200
Saldo	-17.865	63.022
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000011:Kwalitatief uitgebouwd en goed onderhouden openbaar domein.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	6.701.292	4.085.171
Ontvangst	16.822.755	380.384
Saldo	10.121.463	-3.704.787
Investing		
Uitgave	553.554	735.332
Ontvangst	534.322	23.561
Saldo	-19.232	-711.771
Financiering		
Uitgave	1.282.017	0
Ontvangst	35.529	0
Saldo	-1.246.488	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012:Groene gemeente waar natuur, landbouw en bedrijvigheid hand in hand gaan.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	26.772	62.563
Ontvangst	107.855	110.355
Saldo	81.084	47.792
Investing		
Uitgave	13.838	16.748
Ontvangst	6.217	6.217
Saldo	-7.622	-10.531
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013:Klimaatneutrale, energieonafhankelijke gemeente.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	42.206	56.307
Ontvangst	24.971	21.000
Saldo	-17.234	-35.307
Investing		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000014:Duurzame mobiliteit.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	51.075	66.584
Ontvangst	180	140
Saldo	-50.895	-66.444
Investering		
Uitgave	605.800	1.222.159
Ontvangst	322.674	900.000
Saldo	-283.127	-322.159
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	6.317.866	6.876.562
Ontvangst	4.051.106	4.429.918
Saldo	-2.266.760	-2.446.644
Investering		
Uitgave	301.160	780.954
Ontvangst	188.000	217.000
Saldo	-113.160	-563.954
Financiering		

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	20.222.084	19.032.558
Ontvangst	24.876.076	9.190.228
Saldo	4.653.992	-9.842.330
Investering		
Uitgave	2.015.079	3.659.651
Ontvangst	1.097.962	1.263.315
Saldo	-917.117	-2.396.336
Financiering		
Uitgave	1.282.017	0
Ontvangst	66.862	31.334
Saldo	-1.215.155	31.334

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 29683

J2: Staat van het financieel evenwicht



2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 62306 Alg. 4040062615 / EK 29683

Gemeentebestuur LAAKDAL (0216.769.066)
Markt 19, 2430 Laakdal
Algemeen directeur:: Jerry Verspreet

OCMW Laakdal (0216.769.165)
Markt 19, 2430 Laakdal
Financieel directeur:: Anja Verlinden

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.653.992	3.228.559
a. Ontvangsten	24.876.076	25.166.299
b. Uitgaven	20.222.084	21.937.740
II. Investeringsaldo	-917.117	-2.704.934
a. Ontvangsten	1.097.962	1.263.315
b. Uitgaven	2.015.079	3.968.249
III. Saldo exploitatie en investeringen	3.736.875	523.625
IV. Financieringsaldo	-1.215.155	-1.215.156
a. Ontvangsten	66.862	66.863
b. Uitgaven	1.282.017	1.282.019
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	2.521.721	-691.531
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.326.475	4.326.475
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.848.196	3.634.943
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.848.196	3.634.943

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.653.992	3.228.559
II. Netto periodieke aflossingen	1.215.155	1.215.156
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.282.017	1.282.019
b. Periodieke terugvordering leningen	66.862	66.863
III. Autofinancieringsmarge	3.438.837	2.013.403

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	3.438.837	2.013.403
II. Correctie op de periodieke aflossingen	146.683	174.334
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.282.017	1.282.019
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.135.334	1.107.685
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.585.520	2.187.737

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	6.848.196	3.634.943
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	6.848.196	3.634.943
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	3.438.837	2.013.403
Totale Autofinancieringsmarge	3.438.837	2.013.403
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	3.585.520	2.187.737
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.585.520	2.187.737

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 29683

JR dossiers van andere entiteiten:

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	15.382.710	21.017.624	16.482.262	21.014.092	17.169.854	20.617.956
Investerings	1.933.056	1.059.602	3.834.413	1.241.638	3.416.309	273.325
Financiering	1.151.892	66.862	1.151.892	66.863	1.151.892	1.616.863
Leningen en leasings	1.151.892	0	1.151.892	0	1.151.892	1.550.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	66.862	0	66.863	0	66.863
- OCMW						
Exploitatie	4.839.374	3.858.452	5.455.478	4.152.207	5.697.690	4.237.427
Investerings	82.023	38.360	133.836	21.677	158.439	56.000
Financiering	130.125	0	130.127	0	130.127	0
Leningen en leasings	130.125	0	130.127	0	130.127	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 29683

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 10264

J4: Balans



2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 62306 Alg. 4040062615

Gemeentebestuur LAAKDAL (0216.769.066)
Markt 19, 2430 Laakdal
Algemeen directeur:: Jerry Verspreet

OCMW Laakdal (0216.769.165)
Markt 19, 2430 Laakdal
Financieel directeur:: Anja Verlinden

	2020	2019
ACTIVA	70.187.832	68.537.066
I. Vlottende activa	9.886.284	7.209.482
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	6.584.112	4.041.437
B. Vorderingen op korte termijn	3.213.633	3.079.506
1. Vorderingen uit ruiltransacties	659.543	780.536
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.554.091	2.298.970
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	88.539	88.539
II. Vaste activa	60.301.548	61.327.584
A. Vorderingen op lange termijn	4.074.365	4.162.904
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3.793.518	3.860.380
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	280.847	302.524
B. Financiële vaste activa	5.985.705	6.392.370
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	5.843.369	6.250.211
3. OCMW-verenigingen	3.300	3.300
4. Andere financiële vaste activa	139.036	138.859
C. Materiële vaste activa	49.854.469	50.450.082
1. Gemeenschapsgoederen	40.556.459	39.156.051
a. Terreinen en gebouwen	23.388.992	21.603.997
b. Wegen en andere infrastructuur	14.368.002	14.491.798
c. Installaties, machines en uitrusting	339.359	351.243
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	854.211	1.024.497
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.578.804	1.657.426
f. Erfgoed	27.090	27.090
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.047.671	5.870.794
a. Terreinen en gebouwen	4.921.469	4.715.251
b. Installaties, machines en uitrusting	179.169	141.960
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	40.721	57.004
d. Leasing en soortgelijke rechten	906.312	956.579
3. Andere materiële vaste activa	3.250.339	5.423.237
a. Terreinen en gebouwen	3.246.116	5.416.652
b. Roerende goederen	4.223	6.585
D. Immateriële vaste activa	387.009	322.228

	2020	2019
PASSIVA	70.187.832	68.537.066
I. Schulden	20.454.065	20.732.286
A. Schulden op korte termijn	4.876.713	4.707.115
1. Schulden uit ruiltransacties	2.791.317	2.758.841
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	703.438	630.630
b. Financiële schulden	0	345.619
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.087.878	1.782.592
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	861.671	666.256
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.223.725	1.282.017
B. Schulden op lange termijn	15.577.352	16.025.171
1. Schulden uit ruiltransacties	15.577.352	16.011.378
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4.237.034	3.447.335
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4.237.034	3.447.335
b. Financiële schulden	11.340.319	12.564.044
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	13.792
II. Nettoactief	49.733.767	47.804.781
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	7.957.393	7.769.703
B. Gecumuleerd overschot of tekort	3.844.203	2.103.062
C. Herwaarderingsreserves	121.031	121.031
D. Overig nettoactief	37.811.139	37.810.984

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 62306 Alg. 4040062615

Gemeentebestuur LAAKDAL (0216.769.066)
Markt 19, 2430 Laakdal
Algemeen directeur:: Jerry Verspreet

OCMW Laakdal (0216.769.165)
Markt 19, 2430 Laakdal
Financieel directeur:: Anja Verlinden

	2020	2019
I. Kosten	23.630.482	23.934.334
A. Operationele kosten	23.252.266	23.555.349
1. Goederen en diensten	5.270.572	5.229.571
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.650.984	11.501.567
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.204.863	2.835.642
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	385.905	341.015
5. Toegestane werkingsubsidies	2.487.717	3.543.839
6. Toegestane investeringsubsidies	203.535	67.962
8. Andere operationele kosten	48.690	35.752
B. Financiële kosten	378.216	378.985
II. Opbrengsten	25.371.623	25.245.832
A. Operationele opbrengsten	23.963.273	24.164.905
1. Opbrengsten uit de werking	1.700.439	2.057.544
2. Fiscale opbrengsten en boetes	11.592.921	11.446.018
3. Werkingssubsidies	10.294.914	10.203.263
a. Algemene werkingsubsidies	5.730.765	6.153.555
b. Specifieke werkingsubsidies	4.564.149	4.049.708
4. Recuperatie individuele hulpverlening	52.488	73.891
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	67.301	64.633
6. Andere operationele opbrengsten	255.210	319.556
B. Financiële opbrengsten	1.408.350	1.080.927
III. Overschot of tekort van het boekjaar	1.741.141	1.311.498
A. Operationeel overschot of tekort	711.007	609.556
B. Financieel overschot of tekort	1.030.134	701.942
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.741.141	1.311.498
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.741.141	1.311.498

TOELICHTING

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journaalvolnummers: JR Budg. 62306 Alg. 4040062615 / EK 30956

Gemeentebestuur LAAKDAL (0216.769.066)

Markt 19, 2430 Laakdal

Algemeen directeur:: Jerry Verspreet

OCMW Laakdal (0216.769.165)

Markt 19, 2430 Laakdal

Financieel directeur:: Anja Verlinden

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	8.398.544	9.047.799	9.326.081	9.475.106	9.698.112	9.986.233	10.173.743
Ontvangsten	2.966.127	3.360.712	3.351.305	3.362.901	3.374.729	3.388.043	3.400.349
Saldo	-5.432.417	-5.687.087	-5.974.776	-6.112.205	-6.323.383	-6.598.189	-6.773.393
Investerings							
Uitgaven	454.795	457.903	3.250.479	1.804.786	412.091	360.045	361.851
Ontvangsten	188.000	188.000	16.000	1.700.000	0	0	0
Saldo	-266.795	-269.903	-3.234.479	-104.786	-412.091	-360.045	-361.851
Financiering							
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	420.752	419.511	407.427	424.004	422.998	396.255	377.922
Ontvangsten	17.330.229	17.192.382	17.035.136	17.437.574	17.998.219	18.533.791	19.001.711
Saldo	16.909.477	16.772.870	16.627.709	17.013.570	17.575.221	18.137.536	18.623.789
Investerings							
Uitgaven	1.478	1.478	24.522	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	750.000	0	0	0	0
Saldo	-1.478	-1.478	725.478	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	1.282.017	1.282.019	1.223.728	1.371.733	1.498.739	1.460.852	1.474.786
Ontvangsten	0	0	3.170.000	2.940.000	2.125.000	720.000	1.000.000
Saldo	-1.282.017	-1.282.019	1.946.272	1.568.267	626.261	-740.852	-474.786
Grond							
Exploitatie							
Uitgaven	5.258.063	5.505.345	6.375.200	6.124.256	6.178.238	6.287.639	6.354.848
Ontvangsten	1.454.493	1.097.000	1.040.352	1.010.577	1.030.583	1.026.034	1.040.117
Saldo	-3.803.570	-4.408.345	-5.334.848	-5.113.679	-5.147.655	-5.261.605	-5.314.731
Investerings							
Uitgaven	933.021	933.522	3.191.305	1.261.801	1.946.802	781.804	1.221.805

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Ontvangsten	865.649	342.851	719.534	50.000	0	0	0
Saldo	-67.372	-590.671	-2.471.771	-1.211.801	-1.946.802	-781.804	-1.221.805
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	35.529	35.529	35.529	35.529	35.529	35.529	35.529
Saldo	35.529	35.529	35.529	35.529	35.529	35.529	35.529
Mens							
Exploitatie							
Uitgaven	1.710.432	1.936.330	2.573.435	2.284.572	2.308.577	2.424.306	2.470.222
Ontvangsten	125.518	205.793	265.980	276.704	279.188	280.448	281.732
Saldo	-1.584.914	-1.730.537	-2.307.455	-2.007.867	-2.029.389	-2.143.858	-2.188.489
Investerings							
Uitgaven	543.762	558.288	2.598.488	1.980.103	245.982	91.100	61.050
Ontvangsten	5.953	35.066	65.176	6.973	0	0	0
Saldo	-537.809	-523.222	-2.533.312	-1.973.130	-245.982	-91.100	-61.050
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	31.333	31.334	31.334	31.334	31.334	31.334	31.334
Saldo	31.333	31.334	31.334	31.334	31.334	31.334	31.334
Zorg en welzijn							
Exploitatie							
Uitgaven	4.434.293	5.028.755	5.572.754	5.598.012	5.688.727	5.786.667	5.932.039
Ontvangsten	2.999.708	3.310.412	3.500.754	3.497.972	3.540.237	3.577.181	3.614.690
Saldo	-1.434.585	-1.718.343	-2.072.000	-2.100.040	-2.148.490	-2.209.486	-2.317.349
Investerings							
Uitgaven	82.023	87.715	246.467	58.200	30.600	37.389	3.600
Ontvangsten	38.360	21.677	83.177	27.177	21.677	21.677	21.677
Saldo	-43.662	-66.039	-163.290	-31.023	-8.923	-15.712	18.077
Financiering							

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 30956

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 30956

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 62306 Alg. 4040062615

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	19.843.868	21.559.102	23.897.861	23.534.624	23.927.980	24.540.266	24.987.392
1. Goederen en diensten	5.270.572	5.995.593	6.803.470	6.189.720	6.149.630	6.211.236	6.167.862
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.650.984	12.239.321	13.525.555	13.926.330	14.314.150	14.811.435	15.190.505
a. Politiek personeel	442.815	454.446	479.156	493.055	507.361	522.087	537.245
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.077.886	2.085.422	2.121.962	2.224.230	2.356.214	2.565.059	2.697.853
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.237.769	6.362.759	7.530.141	7.846.402	8.079.690	8.319.952	8.567.401
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	34.669	40.381	22.400	10.400	10.400	10.400	10.400
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.223.006	2.575.977	2.597.958	2.597.958	2.597.958	2.597.958	2.597.958
f. Andere personeelskosten	470.451	555.330	600.600	577.200	581.611	611.147	590.812
g. Pensioenen	164.388	165.006	173.338	177.086	180.916	184.833	188.836
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	385.905	690.487	624.679	625.409	626.145	626.889	627.641
4. Toegestane werkingssubsidies	2.487.717	2.584.257	2.889.829	2.737.935	2.781.905	2.833.616	2.943.336
- aan welzijnsverenigingen	31.660	31.660	32.086	32.166	32.247	32.331	32.415
- aan de politiezone	1.527.831	1.527.831	1.566.027	1.605.177	1.645.307	1.686.440	1.728.601
- aan de hulpverleningszone	407.009	407.009	343.316	343.316	343.316	346.749	350.217
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	26.292	27.758	30.989	31.958	32.460	33.143	33.679
- aan besturen van de eredienst	9.080	9.080	11.599	12.059	12.396	15.792	15.231
- aan andere begunstigden	485.846	580.920	905.812	713.258	716.179	719.162	783.193
5. Andere operationele uitgaven	48.690	49.443	54.328	55.230	56.150	57.089	58.048
B. Financiële uitgaven	378.216	378.638	357.036	371.326	368.671	340.833	321.382
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	362.575	363.044	350.533	364.823	362.168	334.330	315.279
- aan financiële instellingen	326.648	330.378	350.033	364.323	361.668	333.830	314.779
- aan andere entiteiten	35.926	32.666	500	500	500	500	500
2. Andere financiële uitgaven	15.642	15.594	6.503	6.503	6.503	6.503	6.103
II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	23.895.972	24.569.311	24.647.557	25.037.333	25.672.096	26.252.193	26.782.795
1. Ontvangsten uit de werking	1.700.439	2.131.791	2.266.733	2.283.698	2.317.644	2.339.965	2.361.291

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
2. Fiscale ontvangsten en boetes	11.592.921	11.536.537	11.331.161	11.439.396	11.655.217	11.931.064	12.194.167
a. Aanvullende belastingen	9.734.037	9.685.447	9.452.636	9.557.730	9.760.395	10.013.070	10.272.985
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.467.042	4.411.403	4.417.519	4.505.869	4.595.986	4.687.906	4.781.664
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.973.989	4.975.463	4.736.601	4.747.378	4.853.840	5.008.387	5.168.213
- Andere aanvullende belastingen	293.007	298.581	298.517	304.483	310.569	316.776	323.108
b. Andere belastingen en boetes	1.858.884	1.851.090	1.878.525	1.881.666	1.894.822	1.917.994	1.921.182
3. Werkingssubsidies	10.294.914	10.480.129	10.621.152	10.881.447	11.262.193	11.539.789	11.781.549
a. Algemene werkingssubsidies	5.730.765	5.621.168	5.695.782	5.989.986	6.334.810	6.594.535	6.799.351
- Gemeentefonds	4.198.923	4.123.336	4.254.617	4.390.488	4.531.123	4.676.692	4.827.513
- Andere algemene werkingssubsidies	1.531.843	1.497.833	1.441.165	1.599.498	1.803.687	1.917.843	1.971.839
- van de Vlaamse overheid	1.531.843	1.497.833	1.441.165	1.599.498	1.803.687	1.917.843	1.971.839
b. Specifieke werkingssubsidies	4.564.149	4.858.961	4.925.370	4.891.461	4.927.383	4.945.254	4.982.198
- van de federale overheid	836.646	922.561	985.463	992.121	998.909	1.005.830	1.012.887
- van de Vlaamse overheid	3.712.141	3.909.887	3.851.004	3.873.095	3.895.628	3.918.612	3.942.056
- van de provincie	6.813	6.813	6.813	0	0	0	0
- van andere entiteiten	8.550	19.700	82.090	26.245	32.846	20.813	27.255
4. Recuperatie individuele hulpverlening	52.488	171.230	173.162	173.621	174.085	174.553	175.026
5. Andere operationele ontvangsten	255.210	249.624	255.349	259.172	262.959	266.822	270.762
B. Financiële ontvangsten	980.104	596.988	545.969	548.396	550.859	553.305	555.804
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	4.653.992	3.228.559	938.630	1.679.779	1.926.304	1.924.398	2.029.826
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Investeringsuitgaven							
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	21	21	22	23	24	26	27
4. Andere financiële vaste activa	21	21	22	23	24	26	27
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	1.705.958	1.712.856	8.703.092	4.735.620	2.277.325	950.409	1.327.360
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.667.943	1.674.838	8.667.086	4.561.620	2.277.325	950.409	1.327.360
a. Terreinen en gebouwen	632.445	633.114	5.683.624	3.377.000	300.000	145.000	145.000
b. Wegen en andere infrastructuur	791.552	791.552	1.972.974	935.000	1.745.000	580.000	1.020.000
c. Roerende goederen	243.947	250.171	1.010.488	249.620	232.325	225.409	162.360
2. Andere materiële vaste activa	38.015	38.019	36.006	174.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	38.015	38.019	36.006	174.000	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	105.565	109.035	236.979	84.696	79.696	79.696	79.696
D. Toegestane investeringsubsidies	203.535	216.994	371.168	284.551	278.431	240.207	241.223
- aan de politiezone	146.208	148.134	95.700	95.700	95.700	95.700	95.700

I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- aan de hulpverleningszone	0	0	85.829	126.666	126.666	127.525	128.391
- aan besturen van de eredienst	41.745	52.443	160.607	45.503	39.232	0	0
- aan andere begunstigden	15.582	16.417	29.032	16.682	16.832	16.982	17.132
II. Investeringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	474.143	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	474.143	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	823.200	1.050.000	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	823.200	1.050.000	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	823.200	1.050.000	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	45.690	6.973	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	623.820	587.594	764.998	727.177	21.677	21.677	21.677
- van de federale overheid	7.391	0	56.000	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	613.992	587.594	648.889	721.677	21.677	21.677	21.677
- van de provincie	0	0	8.000	0	0	0	0
- van andere entiteiten	2.437	0	52.109	5.500	0	0	0
III. Investeringsaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-917.117	-1.451.312	-7.677.374	-3.320.740	-2.613.799	-1.248.660	-1.626.630
Saldo exploitatie en investeringen	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	3.736.875	1.777.247	-6.738.744	-1.640.962	-687.495	675.738	403.196
I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.282.017	1.282.019	1.223.728	1.371.733	1.498.739	1.460.852	1.474.786
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	1.282.017	1.282.019	1.223.728	1.371.733	1.498.739	1.460.852	1.474.786
II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	3.170.000	2.940.000	2.125.000	720.000	1.000.000
- opname van leningen en leasing bij financiële instellingen	0	0	3.170.000	2.940.000	2.125.000	720.000	1.000.000
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	66.862	66.863	66.863	66.863	66.863	66.863	66.863
1. Terugvordering van toegestane leningen	66.862	66.863	66.863	66.863	66.863	66.863	66.863
a. Periodieke terugvorderingen	66.862	66.863	66.863	66.863	66.863	66.863	66.863

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	-1.215.155	-1.215.156	2.013.135	1.635.130	693.124	-673.989	-407.923
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgetair resultaat van het boekjaar	2.521.721	562.091	-4.725.609	-5.832	5.628	1.749	-4.727

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 30956

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 30956

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 62306 Alg. 4040062615

PRIO IP-AC000056: We bouwen een polyvalente zaal ter hoogte van GBS Eindhout tegen 2023.

AC000056: We bouwen een polyvalente zaal ter hoogte van GBS Eindhout tegen 2023.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	45.254	68.881	0	3.904.063	0	4.018.199
B. Investeren in materiële vaste activa	45.254	68.881	0	3.904.063	0	4.018.199
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	45.254	68.881	0	3.904.063	0	4.018.199
a. Terreinen en gebouwen	45.254	68.881		3.904.063		4.018.199
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	650.000	0	650.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		0		650.000		650.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	68.881	2.472.063	1.432.000	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	68.881	2.472.063	1.432.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	68.881	2.472.063	1.432.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	68.881	2.472.063	1.432.000	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	650.000	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	650.000	0	0	0

PRIO IP-AC000067: We realiseren een polyvalente zaal in Vorst Meerlaar tegen 2023.

AC000067: We realiseren een polyvalente zaal in Vorst Meerlaar tegen 2023.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	106.590	187.320	0	2.712.680	0	3.006.590
B. Investerings in materiële vaste activa	106.590	187.320	0	2.712.680	0	3.006.590
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	106.590	187.320	0	2.712.680	0	3.006.590
a. Terreinen en gebouwen	106.590	187.320		2.712.680		3.006.590

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	187.320	1.512.680	1.200.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	187.320	1.512.680	1.200.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	187.320	1.512.680	1.200.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	187.320	1.512.680	1.200.000	0	0	0

PRIO IP-AC000172: We voorzien een antennepunt van het LDC in elk deeldorp tegen 2026.

AC000172: We voorzien een antennepunt van het LDC in elk deeldorp tegen 2026.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	26.724	0	26.724
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	26.724	0	26.724
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	26.724	0	26.724
c. Roerende goederen				26.724		26.724
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	11.000	0	11.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		0		11.000		11.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	16.724	5.000	0	5.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	16.724	5.000	0	5.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	16.724	5.000	0	5.000	0
c. Roerende goederen	0	16.724	5.000	0	5.000	0
II. ONTVANGSTEN	0	5.500	5.500	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	5.500	5.500	0	0	0

PRIO IP-AC000222: We maken een strategisch commercieel plan op.
AC000222: We maken een strategisch commercieel plan op.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.000	0	0	0	3.000
C. Investerings in immateriële vaste activa		3.000		0		3.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.000	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	3.000	0	0	0	0	0

PRIO IP-AC000266: We maken gemeentelijke ruimtelijke beleidsplannen op
AC000266: We maken gemeentelijke ruimtelijke beleidsplannen op

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	39.762	0	0	328.480	0	368.242
C. Investerings in immateriële vaste activa	39.762	0		328.480		368.242

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	129.696	49.696	49.696	49.696	49.696
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	129.696	49.696	49.696	49.696	49.696

PRIO IP-AC000274: We leggen de begraafplaats in Eindhout aan tegen 2022.

AC000274: We leggen de begraafplaats in Eindhout aan tegen 2022.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.687	0	377.626	0	380.313
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.687	0	377.626	0	380.313
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.687	0	377.626	0	380.313
a. Terreinen en gebouwen		2.687		377.626		380.313

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.687	377.626	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.687	377.626	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.687	377.626	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.687	377.626	0	0	0	0

PRIO IP-AC000276: We leggen de doortocht door Eindhout / Eindhoutdorp opnieuw aan tegen 2021
AC000276: We leggen de doortocht door Eindhout / Eindhoutdorp opnieuw aan tegen 2022

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	14.774	0	522.226	0	537.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	14.774	0	522.226	0	537.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	14.774	0	522.226	0	537.000
b. Wegen en andere infrastructuur		14.774		522.226		537.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	14.774	522.226	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	14.774	522.226	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	14.774	522.226	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	14.774	522.226	0	0	0	0

PRIO IP-AC000283: We maken de Kapellestraat verkeersveiliger tegen 2024
AC000283: We maken de Kapellestraat verkeersveiliger tegen 2024

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	687.500	0	687.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	687.500	0	687.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	687.500	0	687.500
b. Wegen en andere infrastructuur		0		687.500		687.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	62.500	0	625.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	62.500	0	625.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	62.500	0	625.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	62.500	0	625.000	0	0

PRIO IP-AC000297: We bereiden de herinrichting doortocht N126/N165 - Diestsebaan/Averboodsebaan voor
AC000297: We bereiden de herinrichting doortocht N126/N165 - Diestsebaan/Averboodsebaan voor

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	580.000	0	580.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	580.000	0	580.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	580.000	0	580.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		580.000		580.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	580.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	580.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	580.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	580.000

PRIO IP-AC000324: We dragen zorg voor de Laakdalese bomen en bossen en breiden deze uit
AC000324: We dragen zorg voor de Laakdalese bomen en bossen en breiden deze uit

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.082	0	10.410	0	12.492
D. Toegestane investeringssubsidies		2.082		10.410		12.492

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.082	2.082	2.082	2.082	2.082	2.082
D. Toegestane investeringssubsidies	2.082	2.082	2.082	2.082	2.082	2.082

PRIO IP-AC000357: We leggen een nieuw fietspad aan langs de N165 - Averbodse Baan - Fase 1 tegen 2021

AC000357: We leggen een nieuw fietspad aan langs de N165 - Averbodse Baan - Fase 1 tegen 2021

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	68.179	605.779	0	563.859	0	1.237.818
B. Investerings in materiële vaste activa	68.179	605.779	0	563.859	0	1.237.818
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	68.179	605.779	0	563.859	0	1.237.818
b. Wegen en andere infrastructuur	68.179	605.779		563.859		1.237.818
II. ONTVANGSTEN	0	322.674	0	577.326	0	900.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		322.674		577.326		900.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	605.779	563.859	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	605.779	563.859	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	605.779	563.859	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	605.779	563.859	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	322.674	577.326	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	322.674	577.326	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 30956

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 62306 Alg. 4040062615

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	11.340.319	13.138.585	14.579.846	15.243.994	14.489.208	13.963.762
1. Financiële schulden op 1 januari	12.564.044	11.340.319	13.138.585	14.579.846	15.243.994	14.489.208
2. Nieuwe leningen	0	3.170.000	2.940.000	2.125.000	720.000	1.000.000
4. Overboekingen	-1.223.725	-1.371.733	-1.498.739	-1.460.852	-1.474.786	-1.525.446
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.223.725	1.371.730	1.498.737	1.460.849	1.474.783	1.525.443
1. Financiële schulden op 1 januari	1.282.017	1.223.725	1.371.730	1.498.737	1.460.849	1.474.783
2. Aflossingen	-1.282.017	-1.223.728	-1.371.733	-1.498.739	-1.460.852	-1.474.786
3. Overboekingen	1.223.725	1.371.733	1.498.739	1.460.852	1.474.786	1.525.446
Totaal financiële schulden	12.564.044	14.510.316	16.078.583	16.704.843	15.963.991	15.489.206

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Alg. 30956

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 62306 Alg. 4040062615

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	6.392.369,89	20,92	-474.142,55	67.456,73	0,00	0,00	0,00	5.985.704,99
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	6.250.210,71	0,00	-474.142,55	67.300,73	0,00	0,00	0,00	5.843.368,89
3. OCMW-verenigingen	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00
4. Andere financiële vaste activa	138.859,18	20,92	0,00	156,00	0,00	0,00	0,00	139.036,10
C. Materiële vaste activa	50.450.082,40	1.705.958,13	0,00	3.472,70	0,00	-2.305.044,63	0,00	49.854.468,60
1. Gemeenschapsgoederen	39.156.051,24	1.254.955,38	0,00	1.981.859,40		-1.836.407,48	-0,00	40.556.458,54
a. Terreinen en gebouwen	21.603.996,86	287.046,37	0,00	2.188.020,44		-690.071,55	0,00	23.388.992,12
b. Wegen en andere infrastructuur	14.491.797,95	791.551,59	0,00	0,00		-915.347,37	0,00	14.368.002,17
c. Installaties, machines en uitrusting	351.242,72	72.653,82	0,00	-116.160,00		31.622,18	0,00	339.358,72
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.024.497,17	103.703,60	0,00	-90.001,04		-183.988,95	0,00	854.210,78
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.657.426,10	0,00	0,00	0,00		-78.621,79	0,00	1.578.804,31
f. Erfgoed	27.090,44	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	27.090,44
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.870.794,06	412.987,43	0,00	0,00		-236.110,11	0,00	6.047.671,38
a. Terreinen en gebouwen	4.715.250,87	345.398,13	0,00	0,00		-139.180,43	0,00	4.921.468,57
b. Installaties, machines en uitrusting	141.960,15	66.870,42	0,00	0,00		-29.661,24	-0,00	179.169,33
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	57.004,29	718,88	0,00	0,00		-17.001,99	0,00	40.721,18
d. Leasing en soortgelijke rechten	956.578,75	0,00	0,00	0,00		-50.266,45	0,00	906.312,30
3. Andere materiële vaste activa	5.423.237,10	38.015,32	0,00	-1.978.386,70	0,00	-232.527,04	-0,00	3.250.338,68
a. Terreinen en gebouwen	5.416.651,66	38.015,32	0,00	-2.184.547,74	0,00	-24.003,08	0,00	3.246.116,16
b. Roerende goederen	6.585,44	0,00	0,00	206.161,04	0,00	-208.523,96	-0,00	4.222,52
D. Immateriële vaste activa	322.227,58	105.564,69	0,00	-3.472,70		-37.310,36	0,00	387.009,21

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Gemeentebestuur LAAKDAL	6.452.656,02	585.459,41	-365.677,24	0,00	6.672.438,19
	OCMW Laakdal	1.330.839,40	16.684,73	-62.569,03	0,00	1.284.955,10
	Totaal	7.783.495,42	602.144,14	-428.246,27	0,00	7.957.393,29
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
	Gemeentebestuur LAAKDAL	1.806.010,13	2.840.929,31	-1.154.709,94	0,00	3.492.229,50
	OCMW Laakdal	297.052,20	-1.099.788,19	1.154.709,94	0,00	351.973,95
	Totaal	2.103.062,33	1.741.141,12	0,00	0,00	3.844.203,45
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Gemeentebestuur LAAKDAL	121.031,05	0,00	0,00	0,00	121.031,05
	Totaal	121.031,05	0,00	0,00	0,00	121.031,05
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Gemeentebestuur LAAKDAL	35.083.926,51	0,00		0,00	35.083.926,51
	OCMW Laakdal	2.727.057,83	0,00		155,00	2.727.212,83
	Totaal	37.810.984,34	0,00		155,00	37.811.139,34
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	Gemeentebestuur LAAKDAL	43.463.623,71			1.906.001,54	45.369.625,25
	OCMW Laakdal	4.354.949,43			9.192,45	4.364.141,88
	Totaal	47.818.573,14			1.915.193,99	49.733.767,13

Actualisatie financiële risico's - JAARREKENING 2020

• Pensioenfinanciering voor statutaire personeelsleden, mandatarissen en de 2de pensioenpijler van de contractuele personeelsleden

Volgens de meest recente prognose van de Federale pensioendienst zal het lokaal bestuur van Laakdal tijdens de periode van het meerjarenplan volgende bedragen aan responsabiliseringsbijdrage verschuldigd zijn :

	<i>JR 2020</i>	<i>Mjp 2021</i>	<i>Mjp 2022</i>	<i>Mjp 2023</i>	<i>Mjp 2024</i>	<i>Mjp 2025</i>
gemeente	93 619	159 240	193 784	255 346	382 514	437 934
OCMW	0	4 649	13 210	21 972	40 140	52 100

De komende jaren zullen een aantal statutaire personeelsleden op pensioen gaan.

De verhoging van de wettelijke pensioenleeftijd heeft een tijdelijk positief effect voor de evolutie van de te betalen responsabiliseringsbijdrage. Statutaire ambtenaren gaan immers een paar jaar later met pensioen. Gedurende die jaren spijs het lokaal bestuur verder de pensioenkas, terwijl aan de betrokken ambtenaren gedurende die extra jaren nog geen pensioen dient uitbetaald te worden.

Anderzijds kiest het bestuur er voor om personeel eerder contractueel dan statutair aan te werven. Rekening houdende met deze elementen moeten we er van uit gaan dat de responsabiliseringsbijdrage een blijvende kost wordt, en dat die in de toekomst zelfs zal stijgen.

Het risico wordt vanaf 2020 getemperd door de maatregel van de Vlaamse Regering om tussen te komen in 50% van de responsabiliseringsbijdrage.

De pensioenen van de mandatarissen worden door het lokaal bestuur zelf betaald. Voor 2020-2025 werden hiervoor volgende budgetten voorzien :

<i>JR 2020</i>	<i>Mjp 2021</i>	<i>Mjp 2022</i>	<i>Mjp 2023</i>	<i>Mjp 2024</i>	<i>Mjp 2025</i>
164 388	173 338	177 086	180 916	184 833	188 836

Voor de betaling van de toekomstige pensioenen werd tot op heden een boekhoudkundige voorziening aangelegd van 4 237 034 euro.

De gemeente heeft zich aangesloten bij de tweede pensioenpijler (voor contractuele personeelsleden) ingericht door de provincie Antwerpen. De bijdragevoet voor de opbouw van de 2e pensioenpijler werd vanaf 2018 verhoogd naar 3,42% (voorheen 2,76%).

Sinds 2019 kan een bestuur genieten van een mogelijke korting op hun responsabiliseringsbijdrage indien het een tweede pensioenpijler heeft die aan een aantal voorwaarden voldoet. Laakdal voldoet aan die voorwaarden.

Echter, de korting die het ene lokaal bestuur in voorkomend geval geniet wordt gefinancierd door de verhoging van de responsabiliseringsbijdrage van de andere besturen die niet aan de wettelijke voorwaarden voldoen. Het verkrijgen van de korting is dus een heel onzekere factor in het meerjarenplan, want hangt af van keuzes van de andere lokale besturen.

- **Onzekerheid omtrent inkomsten uit de personenbelasting**

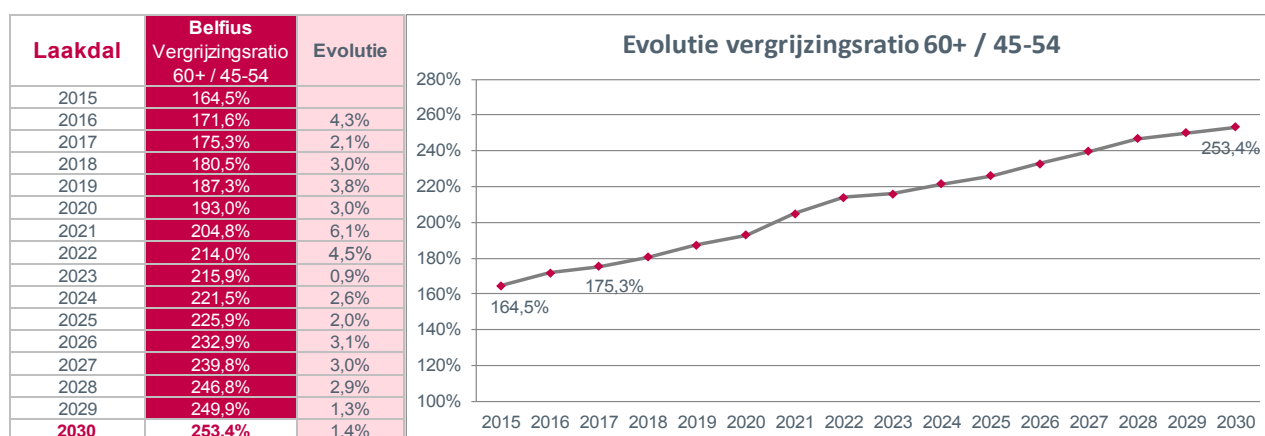
De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting is een van de belangrijkste inkomstenbronnen voor het lokaal bestuur Laakdal (een kleine 20 % van de totale ontvangsten).

Uit een recente studie van Belfius blijkt dat we ons mogen verwachten aan een hoge graad van vergrijzing, wat op langere termijn een negatieve impact zal hebben op de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting (-14,6% tegen 2030).



Impact van de demografische evolutie op de aanvullende personenbelasting tegen 2030

Vergrijzing gemeten via ratio 60+ tov 45-54-jarigen		Laakdal	Vlaanderen
Verhouding 60+/45-54	in 2015	164,5%	171,7%
	in 2030	253,4%	250,9%
Impact vd vergrijzing op de APB tegen 2030		-14,6%	-14,2%
Theoretisch inkomen uit APB in 2015		100	100
is tegen 2030 nog		85,4	85,8
Huidige gewicht vd APB in de ontvangsten		24,7%	18,0%
Gewogen impact		3	
Gradatie op een schaal van 1 (sterke impact) tot 5 (weinig)			



De in te schrijven opbrengsten zijn afhankelijk van het inningsritme van de FOD financiën. Pas na daadwerkelijke inning van de verschuldigde belasting stort de FOD financiën het gemeentelijke aandeel door. Hierdoor kunnen er belangrijke budgettaire schommelingen ontstaan van jaar tot jaar.

Sinds 2017 ontvangt de gemeente voorschotten, maar die helpen enkel onze thesaurie. De voorschotten hebben geen budgettaire impact.

De afgelopen jaren heeft de hogere overheid bij de opmaak van haar budget telkens aanpassingen gedaan aan de wetgeving inzake personenbelasting. Dit heeft geresulteerd in een daling van de inkomsten van de gemeenten.

Corona zal ontegensprekelijk een invloed hebben op de toekomstige ontvangsten van de aanvullende personenbelasting. De juiste impact zal in belangrijk mate afhangen van de verdere duurtijd van de crisis, de ernst ervan en (het effect van) de maatregelen van de hogere overheden.

• **Kosten gepaard met de vergrijzing van de bevolking**

De stijgende vergrijzing zal niet enkel leiden tot dalende inkomsten (cf. supra), maar stelt ons ook voor uitdagingen op vlak van voorzieningen voor senioren : thuiszorg, projecten tegen vereenzaming en armoede, oudervoorzieningen...

We kunnen in deze actief dienstverlening opzetten of een regisseursrol opnemen van gelijk(w)aardige privé initiatieven.

• **Toelage aan de politiezone**

Er is reeds enige tijd onrust over de toekomstvisie van de hogere overheden over de ideale schaalgrootte van lokale politiezones en of er eventueel fusies zullen opgelegd worden. Ook over de toekomstige evolutie van de federale basisdotatie is geen zekerheid.

De pensioenproblematiek weegt zwaar door binnen de politiezone door de hoge graad van statutarisering en het feit dat de personeelskost +/- 83% van de totale uitgaven uitmaakt.

Met de politiezone werd voorlopig een jaarlijks groeipercentage van 2,50% voor de werkingsbijdrage afgesproken. De politiezone is gestart met het opstellen van een (niet bindend) meerjarenplan en een investeringsplan. Reeds dit najaar hopen we daardoor een beter zicht te krijgen op de toekomstig in te schrijven bedragen in ons meerjarenplan.

• **Toelage aan de kerkfabrieken**

De komende jaren dringen zich herstellingswerken op aan verschillende van onze parochiekerken. Voor projecten die ingediend worden vanaf 1/1/2019 bedraagt de subsidie van Onroerend Erfgoed nog maximaal 60% (tegenover 80% voorheen). Enkele jaren geleden werd ook het BTW-bedrag al uit de subsidie van Onroerend Erfgoed gehaald.

Een aantal kerkfabrieken beschikken zelf niet over de middelen om de nodige werken te betalen. Finaal komt de rekening dan terecht bij het lokaal bestuur.

Het onderzoek naar een nevenbestemming voor 2 kerken werd afgerond; op termijn zouden hier extra inkomsten kunnen uit voortvloeien. Anderzijds zoeken de kerkfabrieken ook naar manieren om giften te bekomen.

- **Terugbetaling toegestane leningen aan lokale verenigingen**

Bij het toekennen van leningen aan verenigingen bestaat het risico dat de terugbetalingen niet volgens het afgesproken ritme of zelfs helemaal niet gebeuren. De solvabiliteit en de bestaansduur van de verenigingen is een vaak onzekere factor.

Hierna een overzicht van de aan lokale verenigingen toegestane leningen met saldo :

<i>vereniging</i>	<i>openstaand saldo 28/05/2021</i>	<i>Laatste terugbetaling</i>
VZW Albatros vliegt erin	32 000,00	31/10/2024
Chiro Klein Vorst	159 999,98	31/10/2044
Chiro Veerle	179 999,99	31/10/2047
VZW sport-en speelpleinen	180 000,08	01/06/2039

- **Fraude in betalingsverkeer**

De praktijk bestaat dat oplichters facturen van leveranciers onderscheppen en een goed nagemaakte kopie, met aangepast rekeningnummer, overmaken aan een lokaal bestuur. Om dit risico uit te sluiten maken we werk van een overstap van papieren facturen naar het ontvangen van e-facturen via het beveiligde platform van de hoger overheid.

- **Onzekerheid dividend elektriciteitssector**

De VREG besliste in augustus 2020 over de tariefmethodologie 2021-2024 en de aanpassing van de tariefstructuur voor elektriciteit vanaf 2022. Deze beslissing zal mogelijks een negatieve invloed hebben op de hoogte van het dividend vanwege Fluvius. Op dit moment zijn er nog geen concrete cijfers beschikbaar over de eventuele impact.

Waarderingsregels

Waarderingsregels

De waarderingsregels zijn opgenomen in het Besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen van 30 maart 2018 (art 116-164).

De BBC-waarderingsregels zijn grotendeels in overeenstemming met **IPSAS** (International Public Sector Accounting Standards).

Algemene principes

Het uitvoerend orgaan legt de waarderingsregels vast. Een samenvatting van deze waarderingsregels wordt in de toelichting bij de jaarrekening opgenomen zodat een voldoende nauwkeurig inzicht wordt verkregen in de toegepaste waarderingsmethoden.

Bij de vaststelling en toepassing van de waarderingsregels gaan we ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten. Indien dit voor bepaalde activiteiten niet het geval is, moeten de waarderingsregels dienovereenkomstig worden aangepast en geldt in het bijzonder het volgende:

- 1) Voor de vlottende en de vaste activa wordt zo nodig tot aanvullende afschrijvingen of waardeverminderingen overgegaan om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot de vermoedelijke realisatiewaarde;
- 2) Een voorziening wordt gevormd voor de kosten die verbonden zijn aan de beëindiging van de werkzaamheden, vooral voor de aan het personeel uit te keren vergoedingen.

De waarderingsregels zijn van het ene financiële boekjaar op het andere identiek en worden stelselmatig volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast. Ze kunnen gewijzigd worden wanneer, onder meer op grond van belangrijke veranderingen in de activiteiten van het bestuur, de vroeger gevolgde waarderingsregels niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld. Eventuele wijzigingen worden in de toelichting bij de jaarrekening vermeld en verantwoord.

Elk vermogensbestanddeel (elk goed, bezitting of financieringsbron) wordt afzonderlijk gewaardeerd.

Verder wordt er bij de waardering rekening gehouden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren, zelfs als deze risico's, verliezen of ontwaardingen alleen bekend zijn tussen de balansdatum en het ogenblik waarop het ontwerp van de jaarrekening wordt vastgesteld.

Gebeurtenissen na balansdatum zijn gebeurtenissen die plaatsvinden tussen de balansdatum en de datum waarop de jaarrekening voor vaststelling aan de raad wordt voorgelegd. Gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op de balansdatum, worden verwerkt in de jaarrekening en worden opgenomen in de toelichting bij de jaarrekening. Gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie op de balansdatum, worden niet verwerkt in de jaarrekening.

Waarderingsregels

Kosten en opbrengsten die betrekking hebben op het financiële boekjaar of op voorgaande boekjaren, worden verwerkt in het financiële boekjaar, ongeacht de dag waarop die kosten en opbrengsten worden betaald of geïnd, behalve als de effectieve inning van de opbrengsten onzeker is.

De boekhouding wordt gevoerd in euro. De transacties uitgedrukt in vreemde valuta worden omgerekend tegen de contante wisselkoers op de datum van de transactie.

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Aanschaffingswaarde

ALGEMENE PRINCIPES

Onder aanschaffingswaarde wordt één van de volgende waarden verstaan:

- De aanschaffingsprijs (aankoopprijs en de bijkomende kosten zoals niet-terugvorderbare belastingen, vervoerkosten en studiekosten);
- De ruilwaarde;
- De vervaardigingswaarde (aanschaffingsprijs van de grondstoffen, verbruiksgoederen, hulpstoffen en de rechtstreekse productiekosten);
- De schenkingswaarde (de marktwaarde van de goederen die aan het bestuur geschonken worden of die in nalatenschap toegewezen worden, op het moment van de schenking of op de datum van het openvallen van de nalatenschap, alsook de daarmee samenhangende belastingen en kosten);
- De inbrengwaarde (de bedongen waarde van de inbreng).

In de aanschaffingswaarde van materiële en immateriële vaste activa mag de rente op vreemd vermogen dat wordt gebruikt voor de financiering ervan, worden opgenomen als die rente betrekking heeft op de periode die het gebruik van deze vaste activa voorafgaat.

BIJZONDERE REGELS

Liquide middelen en geldbeleggingen

- Aandelen en niet-vastrentende effecten (rubriek 51)
- Vastrentende effecten (rubriek 52)
- Termijndeposito's (rubriek 53)
- Te incasseren vervallen waarden (rubriek 54)
- Kredietinstellingen (rubriek 55)
- Kassen (rubriek 57)
- Interne overboekingen (rubriek 58)

Waarderingsregels

Conform art. 134 BVR worden de liquide middelen en de geldbeleggingen, met uitzondering van de aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Daarenboven zullen 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.

Indien bij realisatie meerwaarden of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn uit ruiltransacties (rubriek 40) worden als volgt opgesplitst:

- Operationele vorderingen uit ruiltransacties – nominale waarde (subrubriek 4000)
- Vorderingen wegens toegestane leningen – nominale waarde (subrubriek 4001)
- Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties – nominale waarde (subrubriek 4005)
- Te innen opbrengsten uit ruiltransacties (subrubriek 404)
- Borgtochten betaald in contanten (subrubriek 405)
- Vooruitbetalingen op ruiltransacties (subrubriek 406)
- Dubieuze debiteuren (subrubriek 407)
- Geboekte waardeverminderingen (subrubriek 409)

De vorderingen uit niet-ruiltransacties (rubriek 41) worden als volgt opgesplitst:

- Bijdrage in het kapitaal (subrubriek 410)
- Terug te vorderen BTW (subrubriek 411)
- Terug te vorderen belastingen en voorheffingen (subrubriek 412)
- Vorderingen uit fiscale opbrengsten en uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst (rekening 413)
- Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties (subrubriek 414)
- Vorderingen uit subsidies (subrubriek 415)
- Diverse vorderingen uit niet-ruiltransacties (subrubriek 416)
- Dubieuze debiteuren (subrubriek 417)
- Geboekte waardeverminderingen (subrubriek 419)

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

Op de vorderingen (dubieuze debiteuren) worden waardeverminderingen geboekt als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Op individuele basis kan een inschatting worden gemaakt omtrent de inbaarheid van een vordering.

Waarderingsregels

Op de vorderingen mogen ook waardeverminderingen worden toegepast als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, wordt de vordering als oninvorderbaar geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Vorraden en bestellingen in uitvoering

- Grondstoffen, hulpstoffen, goederen in bewerking, gereed product en handelsgoederen (rubriek 30/4)
- Onroerende goederen die bestemd zijn voor verkoop (rubriek 35)
- Vooruitbetalingen (rubriek 36)
- Bestellingen in uitvoering (rubriek 37)

De voorraden die verworven zijn door ruiltransacties worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde of tegen de marktwaarde op balansdatum als die lager is.

Voor de bepaling van de aanschaffingswaarde van activa met identieke technische of juridische kenmerken die opgenomen zijn onder de voorraden, voorziet men drie mogelijkheden:

- Individualisering van de prijs van elk bestanddeel
- Methode van de gewogen gemiddelde prijzen
- FIFO-methode

De voorraden verworven via een niet-ruiltransactie worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op datum van de verwerving. Deze voorraden worden niet gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of indien ze verbruikt 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.

Overlopende rekeningen van het actief

- Over te dragen kosten (subrubriek 490)
- Verkregen opbrengsten (subrubriek 491)

De overlopende rekeningen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en in de balans opgenomen voor het gedeelte dat ofwel 'overlopend' is naar het volgende boekjaar, ofwel 'toegerekend' moet worden aan het huidige boekjaar.

Waarderingsregels

Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

- Vorderingen wegens toegestane leningen/betalingsuitstel die binnen het jaar vervallen (subrubriek 494)
- Vorderingen wegens investeringssubsidies die binnen het jaar vervallen (subrubriek 495)

Deze vorderingen ontstaan door de overboeking van een bedrag of een gedeelte ervan waarvoor deze vordering geregistreerd stond op de desbetreffende rekening van de vorderingen op lange termijn. Ze worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde.

Indien voor het geheel of een gedeelte ervan onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag, bestaat voor deze vorderingen de mogelijkheid om gedurende het jaar waardeverminderingen toe te passen.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Vorderingen op lange termijn

De vorderingen op lange termijn uit ruiltransacties worden als volgt uitgesplitst:

- Operationele vorderingen uit ruiltransacties (rekening 2900)
- Vorderingen wegens toegestane leningen (rekening 2903)
- Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen (rekening 2904)
- Vordering wegens toegestaan betalingsuitstel (rekening 2905)
- Vooruitbetalingen op ruiltransacties (rekening 2906)
- Dubieuze debiteuren (rekening 2907)
- Geboekte waardeverminderingen (rekening 2909)

De vorderingen op lange termijn uit niet-ruiltransacties worden als volgt opgesplitst:

- Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties (rekening 2910)
- Vorderingen wegens investeringssubsidies (rekening 2912/3)
- Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties (rekening 2915)
- Dubieuze debiteuren (rekening 2917)
- Geboekte waardeverminderingen (rekening 2919)

Vorderingen op lange termijn uit ruiltransacties die ontstaan door de toekenning van betalingsuitstel aan derden worden in eerste instantie opgenomen in de balans voor hun nominale waarde. In tweede instantie zal het toekennen van het betalingsuitstel aanleiding geven tot de overboeking van het gedeelte van de vordering op korte termijn dat pas over meer dan één jaar komt te vervallen, naar een vordering op lange termijn.

Vorderingen op lange termijn uit niet-ruiltransacties worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

Waarderingsregels

Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren kunnen waardeverminderingen geboekt worden. Vorderingen op lange termijn worden op individuele basis geëvalueerd minstens jaarlijks op afsluitdatum.

Op de vorderingen (dubieuze debiteuren) worden waardeverminderingen geboekt als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Op individuele basis kan een inschatting worden gemaakt omtrent de inbaarheid van een vordering.

Op de vorderingen mogen ook waardeverminderingen worden toegepast als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

Op balansdatum van elk boekjaar worden de vorderingen of een gedeelte van de vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen overgeboekt naar 'Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen'. Ook indien deze vordering, of een gedeelte ervan, als dubieus werd geboekt, wordt deze vordering, incl. de erop geboekte waardeverminderingen, overgeboekt.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen door om het even welk bewijsstuk, moet de vordering op lange termijn overgeboekt worden naar de vorderingen op korte termijn. Daar zal voor deze oninvorderbare vordering een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van de vordering en zal de vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering die uit de boekhouding is verdwenen werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Financiële vaste activa

- Extern verzelfstandigde agentschappen (subrubriek 280)
- Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten (subrubriek 281)
- OCMW-verenigingen (subrubriek 283)
- Andere aandelen en niet-vastrentende effecten (subrubriek 284)
- Overig vorderingen (subrubriek 285)
- Borgtochten betaald in contanten (subrubriek 288)
- Nog te storten bedragen (rekening 2801, 2811, 2821, 2831 en 2841)
- Dubieuze debiteuren (rekening 2807, 2817, 2827, 2837 en 2857)
- Geboekte meerwaarde (rekening 2808, 2818, 2828, 2838 en 2848)
- Geboekte waardeverminderingen (rekening 2809, 2819, 2829, 2839, 2849 en 2859)

Belangen of aandelen en vastrentende effecten worden gewaardeerd tegen hun aanschaffingswaarde. De vorderingen op entiteiten die het bestuur op een duurzame wijze wil ondersteunen, worden op de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan. Borgtochten betaald in contanten worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de storting.

Op financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief de financiële vaste activa (vooral de belangen) waarvan de reële waarde betrouwbaar kan

Waarderingsregels

worden bepaald, geboekt worden tegen hun geherwaardeerde waarde. Geherwaardeerde waarde = reële waarde op het moment van de herwaardering – eventuele latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

Waardeverminderingen worden toegepast 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. Ook op de vorderingen en vastrentende effecten worden waardeverminderingen toegepast als er voor het geheel of een gedeelte onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Op het ogenblik dat de insolventie van de entiteit waarin men belangen heeft of waaraan men terugvorderbare middelen heeft toegekend, is bewezen, dient dit belang of deze vordering als oninvorderbaar te worden geboekt en zal een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van het belang of de vordering en zal dit belang of deze vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van het belang of de vordering die uit de boekhouding is verdwenen werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Materiële vaste activa

Een onderscheid moet gemaakt worden tussen gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

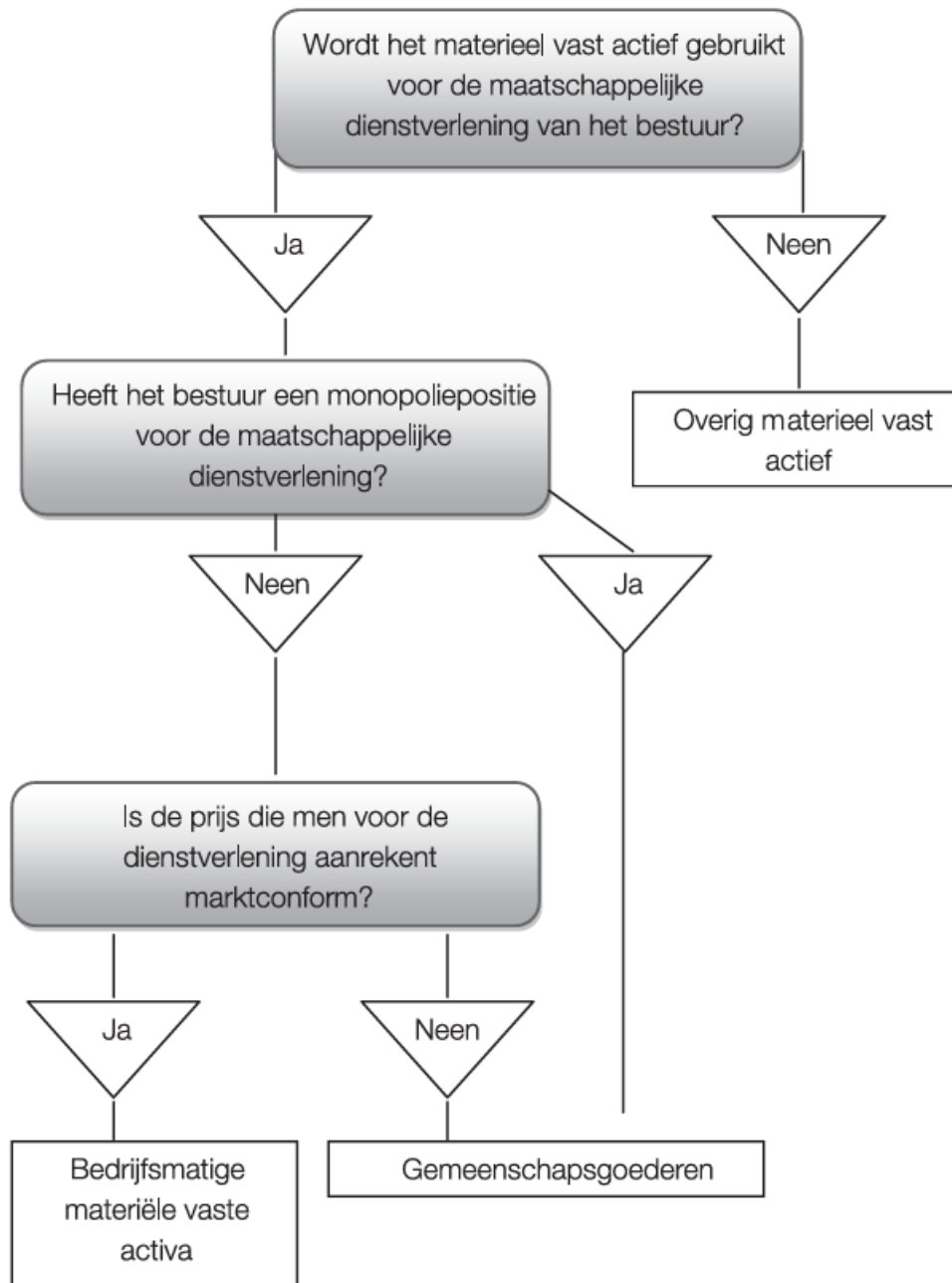
Gemeenschapsgoederen zijn roerende en onroerende activa die aangewend worden om een gemeenschappelijke dienstverlening te vervullen, maar waarbij de vervulling van deze dienstverlening gedurende de volledige cyclus minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren. Activa die wel voldoende ontvangsten generen om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om de activa te verkrijgen en om de maatschappelijke dienstverlening te realiseren zijn bedrijfsmatige vaste activa. Ze worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context. De prijs die aangerekend wordt voor de dienstverlening verbonden aan deze activa is marktconform of concurrentieel. De overige materiële vaste activa worden niet aangewend om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen maar worden aangewend om huuropbrengsten, een waardeinstijging of beide te realiseren. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur. Onder de overige materiële vaste activa worden onder meer de volgende bedragen opgenomen:

- De roerende of onroerende goederen die niet tot de gemeenschapsgoederen of tot de bedrijfsmatige materiële vaste activa behoren, en die worden aangewend als roerende of onroerende reserve;
- De buiten gebruik of buiten exploitatie gestelde materiële vaste activa;
- De roerende en onroerende goederen die in erfpacht, opstal, huur, handelshuur of landpacht werden gegeven, behalve als de vorderingen die voortvloeien uit deze contracten, geboekt worden onder de vorderingen van de vlottende of de vaste activa.

De roerende goederen die werden aangekocht of gebouwd om onmiddellijk doorverkocht te worden, worden hier niet opgenomen, maar worden afzonderlijk onder de voorraden vermeld.

Waarderingsregels

Onderstaand schema brengt de bepaling van de categorie waartoe een materieel vast actief behoort in kaart:



Waarderingsregels

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen. Het herwaarderingsmodel houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde. Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd.

	Gebruiksduur	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Herwaarderungen
Kostprijsmodel				
Gemeenschaps-goederen	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Immateriële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Herwaarderingsmodel				
Overige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	JA
	Onbeperkt	NEE	JA	JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn middelen van onlichamelijke aard, die voor de activiteiten van het bestuur worden gebruikt. Ze worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen. Andere immateriële vaste activa dan die welke van derden verworven zijn, worden slechts tegen vervaardigingsprijs op het actief geboekt, 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.

Financiële schulden

De financiële schulden op korte termijn worden als volgt opgesplitst:

- Kredietinstellingen – Leningen op rekening met vaste termijn (subrubriek 430)
- Kredietinstellingen – Schulden in rekening-courant (subrubriek 433)
- Overige leningen (subrubriek 439)

De financiële schulden op lange termijn worden als volgt opgesplitst:

- Obligatieleningen (subrubriek 171)
- Leasingschulden en soortgelijke schulden (subrubriek 172)
- Schulden aan kredietinstellingen (subrubriek 173)
- Overige leningen (subrubriek 174)

De financiële schulden worden in de balans opgenomen voor ofwel de nominale waarde, de aanschaffingswaarde (effecten) of de som van de kapitaalbestanddelen die de wedersamenstelling in kapitaal vertegenwoordigen van de waarde van het materieel vast actief in het geval van leasing. Op de balansdatum van elk boekjaar moeten de financiële schulden of een gedeelte van de schulden met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen, van de schulden op lange termijn overgeboekt worden naar rubriek I.A.4 'Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen'.

Diverse schulden uit ruiltransacties

De diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties worden verder opgesplitst als volgt:

- Leveranciers (subrubriek 440)
- Te ontvangen facturen (subrubriek 444)
- Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest (subrubriek 445)
- Te betalen toegestane leningen (subrubriek 446)
- Overige schulden uit ruiltransacties (subrubriek 449)
- Ingehouden voorheffing (subrubriek 453)
- Rijksdienst voor Sociale Zekerheid (subrubriek 454)
- Bezoldigingen (subrubriek 455)
- Andere sociale schulden (subrubriek 459)

De diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties worden als volgt verder opgesplitst:

- Operationele schulden uit ruiltransacties (subrubriek 175)
- Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties (subrubriek 176)
- Borgtochten ontvangen in contanten (subrubriek 178)
- Andere diverse schulden uit ruiltransacties (subrubriek 179)

In eerste instantie worden de schulden op lange termijn uit ruiltransacties (die ontstaan door toekenning van betalingsuitstel door een leverancier) als een schuld op korte termijn uit ruiltransacties opgenomen in de balans voor hun nominale waarde. In tweede instantie zal het

Waarderingsregels

toekennen van het betalingsuitstel aanleiding geven tot de overboeking van het gedeelte van de schuld op korte termijn dat pas over meer dan één jaar komt te vervallen, naar een schuld op lange termijn.

De ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties en de overige schulden op lange termijn uit ruiltransacties worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

Op balansdatum zal een overboeking moeten gebeuren van de schulden uit ruiltransacties op lange termijn naar de schulden op korte termijn voor de schulden of een gedeelte van de schulden met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen.

Schulden uit niet-ruiltransacties

De schulden op korte termijn uit niet-ruiltransacties worden als volgt opgesplitst:

- Geraamd bedrag der belastingschulden (subrubriek 474)
- Te betalen BTW (subrubriek 475)
- Andere te betalen belastingen en taksen (subrubriek 476)
- Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW (subrubriek 481)
- Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies (subrubriek 482)
- Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties (subrubriek 483)
- Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties (subrubriek 489)

De schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties worden niet verder opgesplitst (rekening 18).

Schulden uit niet-ruiltransacties worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan. Op balansdatum zal een overboeking moeten gebeuren van de schulden uit niet-ruiltransacties op lange termijn naar de schulden op korte termijn voor de schulden of een gedeelte van de schulden met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen.

Voorzieningen voor risico's en kosten

De voorzieningen op korte termijn voor risico's en kosten worden opgesplitst als volgt:

- Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen (subrubriek 460)
- Voorzieningen voor vakantiegeld (subrubriek 461)
- Voorzieningen voor overige risico's en kosten (subrubriek 462/7)

De voorzieningen op lange termijn voor risico's en kosten worden opgesplitst als volgt:

- Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen (subrubriek 160)
- Voorzieningen voor andere risico's en kosten (subrubriek 161/7)

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. Ze worden aangelegd voor een duidelijk omschreven schuld die op de balansdatum zeker is. Dit gebeurt op basis van objectieve beoordelingscriteria zodat het bedrag van de schuld op betrouwbare wijze kan worden geschat.

Waarderingsregels

De voorzieningen op lange termijn, waarvan de afwikkeling naar verwachting zal resulteren in een uitstroom van middelen binnen de twaalf maanden na balansdatum, worden op balansdatum overgeboekt naar de voorzieningen op korte termijn.

Daarnaast zullen de voorzieningen eventueel moeten worden aangepast in de mate waarin de oorspronkelijke schatting hoger of lager is dan wat vereist is volgens een actuele inschatting ervan op de balansdatum.

Van zodra het bedrag van de schuld werkelijk vaststaat en de kosten op de desbetreffende kostenrekeningen worden geboekt, zal de voorziening teruggenomen worden.

Overlopende rekeningen van het passief

Tot de overlopende rekeningen van het passief behoren:

- Toe te rekenen kosten (subrubriek 492)
- Over te dragen opbrengsten (subrubriek 493)

De overlopende rekeningen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde.

Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

De financiële schuld op korte termijn wordt opgesplitst als volgt:

- Obligatieleningen (subrubriek 421)
- Leasingschulden en soortgelijke schulden (subrubriek 422)
- Schulden aan kredietinstellingen (subrubriek 423)
- Overige leningen (subrubriek 424)
- Operationele schulden (subrubriek 425)
- Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties (subrubriek 426)
- Borgtochten ontvangen in contanten (subrubriek 428)
- Andere diverse schulden die binnen het jaar vervallen (subrubriek 429)

De schulden zullen worden overgeboekt voor het bedrag waarvoor zij geregistreerd staan op de desbetreffende rekeningen van de schulden op lange termijn.

Nettoactief

Overig nettoactief

Het overige netto actief wordt opgesplitst als volgt:

- Kapitaal (subrubriek 100)
- Niet-opgevraagd kapitaal (subrubriek 101)
- Overname herwaarderingsreserve in overig netto actief (rubriek 103)
- Saldo beginbalans (subrubriek 109)

De waarde van deze rubriek wordt bepaald door de waardering van het actief en passief. Het overige nettoactief wordt immers beschouwd als zijnde het verschil tussen het totaal der activa en passiva bij het opmaken van de beginbalans.

De bijdragen, schenking en legaten zonder last en zonder specifiek doel of bestemming worden gewaardeerd aan nominale waarde.

Waarderingsregels

Herwaarderingsreserves

- Herwaarderingsreserves op overige materiële vaste activa (subrubriek 121)
- Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa (subrubriek 122)

Wanneer de reële waarde van een actief groter is dan de boekwaarde, wordt dit verschil opgenomen in de rubriek herwaarderingsreserves.

Indien op basis van een volgende herwaardering blijkt dat er niet-gerealiseerde minderwaarden zijn, dan moeten deze:

- Ofwel in mindering gebracht worden van reeds geboekte herwaarderingsreserves;
- Ofwel in kost genomen voor zover deze minderwaarde groter is dan de reeds geboekte meerwaarden.

Overgedragen overschot – overgedragen tekort

In het MAR wordt het overgedragen overschot/tekort opgenomen op de rekening 14 die een positief saldo vertoont in het geval van een gecumuleerd overschot en een negatief bedrag in het geval van een gecumuleerd tekort.

De waarde van het overgedragen overschot/tekort wordt bepaald door de waarde van:

- Het overschot/tekort van de vorige boekjaren zoals blijkt uit de laatst afgesloten jaarrekening;
- Het overschot/tekort na de eindejaarsverrichtingen van het desbetreffende boekjaar.

De waarde van deze rubriek wordt dus bepaald door de waardering van de kosten en opbrengsten.

Investeringsubsidies en -schenkingen

De investeringsubsidies en –schenkingen worden als volgt opgesplitst:

- Investeringsubsidies en –schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn (subrubriek 150)
- Investeringsubsidies en –schenkingen in kapitaal met vordering op lange termijn (subrubriek 151)
- Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen (subrubriek 152)
- Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan de operationele activiteit of de verwerving van vast activa (subrubriek 158)
- Schenkingen van vaste activa (subrubriek 159)

Investeringsubsidies en schenkingen, en legaten in contanten worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien de investeringsubsidies en –schenkingen worden herzien, zullen ze als diverse financiële kost worden geboekt.

De schenking en legaten in natura worden gewaardeerd aan de schenkingswaarde, zijnde de marktwaarde op het moment van de schenking of op datum van het openvallen van de nalatenschap. Indien een actief wordt geschonken dat behoort tot het erfgoed en waarvoor geen aanschaffingswaarde of marktwaarde kan worden bepaald, dan mogen deze erfgoederen pro memorie in de balans worden opgenomen voor 1 euro.

De investeringsubsidies en schenkingen worden in de erop volgende boekjaren via afboekingen in de staat van opbrengsten en kosten (subrubriek 7530) gespreid om ze in overeenstemming te brengen met de afschrijvingen op het gesubsidieerde actief. In geval van niet-afschrijfbaar activa blijft het oorspronkelijke bedrag van de investeringssubsidie of de schenking behouden in de boekhouding.

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Afschrijvingen

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan dus per financieel boekjaar verschillen van elkaar) door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief dienen volgens IPSAS ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. In het uitvoeringsbesluit wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast. Bijgevoegde tabel geeft een overzicht van de afschrijvingstermijnen voor diverse categorieën.

Waardeverminderingen

Waardevermindering zijn andere correcties op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Waardeverminderingen zijn zowel mogelijk voor activa met beperkte als onbeperkte levensduur (gronden).

Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belopen van het verschil.

Herwaarderingen

Herwaarderingen

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald (herwaarderingsmodel van toepassing), dienen na hun opname te worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere geaccumuleerde afschrijvingen en latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

De herwaardering wordt voldoende regelmatig uitgevoerd om ervoor te zorgen dat de boekhoudkundige waarde niet beduidend verschilt van de reële waarde op de balansdatum.

Als de herwaardering betrekking heeft op overige materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur, wordt op basis van de geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Waarderingsregels

Beginbalans BBC (2014)

De balansstructuur in BBC 2014 is geklasseerd op basis van dalende liquiditeit (activa) en dalende opeisbaarheid (passiva). Dit geeft een beter zicht op het netto-werkkapitaal.

De beginbalans 2014 in BBC vloeit voort uit - en is aansluitbaar met - de eindbalans in NGB, maar is er niet geheel gelijk aan.

Het bestuur heeft bij de opmaak van de beginbalans geopteerd voor het continuïteitsprincipe m.a.w. de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis van de aanschafwaarde in NGB. De bestaande afschrijvingstermijnen in NGB werden vervangen door de nieuwe afschrijvingstermijnen, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa werd gewijzigd. De restwaarde werd gelijkgesteld aan 0.

Materiële en immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa met een boekwaarde gelijk aan 0 werden niet opgenomen op de beginbalans in BBC. Dit geldt ook voor de materiële vaste activa met een boekwaarde gelijk aan 0, die niet meer aanwezig zijn op het bestuur, en de corresponderende investeringssubsidies.

De aanschafwaarde van terreinen in NGB werd vermeerderd met de geboekte herwaarderingen om de nieuwe aanschafwaarde te bepalen. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

Riolering werd overgenomen op de beginbalans. De verkoop in eerste fase vond plaats op 01.01.2014. Op dat moment werd er nog geen meerwaarde geboekt. In de rekening 2015 wordt de definitieve verkoopprijs vastgesteld en start de tweede fase. Vanaf dat moment zullen de activarekeningen gesaldeerd worden en wordt de meer- of minderwaarde geboekt.

Nettoactief

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen werden slechts opgenomen op de beginbalans wanneer de corresponderende activabestanddelen werden geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast in functie van de afschrijvingstermijn van het activabestanddeel waarvoor de subsidies werd verkregen.

Waarderingsregels

Afschrijvingstabel

De volgende tabel vermeldt de toe te passen afschrijvingstermijnen:

MATERIELE VASTE ACTIVA		
TERREINEN, GEBOUWEN, WEGEN EN ANDERE INFRASTRUCTUUR	Algemene rekening	Afschrijvingsduur
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen, gebouwen, waterlopen en waterbekkens, kunstwerken enz.	220 2290 260/4	geen
Gebouwen De onderhoudswerken aan gebouwen worden over een kortere termijn afgeschreven.	221 2291 260/4	33 jaar 5 of 15 jaar
Bebouwde terreinen Deze rubriek wordt gebruikt wanneer gebouwen en terreinen niet kunnen worden onderscheiden of wanneer onder meer voor de afschrijvingen geen onderscheid wordt gemaakt (bv. Wanneer het bestuur slechts een verdieping van een gebouw verwerft. Deze rubriek bevat eveneens de afschrijfbaar aanleg en uitrusting op terreinen (bv. Verharding, omheining, ...).	222 2292 260/4	33 jaar 5 of 15 jaar
Overige zakelijke rechten op onroerende goederen Deze rubriek bevat de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoeding bij aanvang van het contract werd vooruitbetaald.	223 2293 260/4	
Wegen (landwegen) Tot de wegen behorende land- en de waterwegen (de grondwerken, de verharding, de slijtlaag, voetpaden, fietspaden,...) De onderhoudswerken aan wegen worden over een kortere termijn afgeschreven.	224	30 jaar 5 of 15 jaar
Overige infrastructuur betreffende de wegen (toebehoren van de wegen) Tot de overige infrastructuur betreffende de wegen behoren onder meer verkeerssignalisatie, straatmeubilair, wegbeplanting, ...	225	10 jaar
Waterlopen en waterbekkens Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens worden over een kortere termijn afgeschreven.	226	30 jaar 5 of 15 jaar

Waarderingsregels

VASTE ACTIVA IN LEASING OF OP GROND VAN EEN SOORTGELIJK RECHT		
<p>Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht Onder leasing en soortgelijke rechten worden de gebruiksrechten op lange termijn opgenomen waarover het bestuur beschikt op grond van leasing, erfpacht, recht van opstal of soortgelijke overeenkomsten. Voor concrete voorbeelden hiervan wordt verwezen naar de rubrieken 'Terreinen en gebouwen', 'Installaties, machines en uitrusting', 'Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel'.</p> <p>Indien het <i>redelijk zeker</i> is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de koopoptie)</p> <p>Indien het <i>niet redelijk zeker</i> is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht)</p>	250/5	<p>Deze activa worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa</p> <p>Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de leaseperiode, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.</p>
ERFGOED		
<p>Onroerend erfgoed Roerend erfgoed Tot het erfgoed behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, technologische of geofysische waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. Die activa worden hoofdzakelijk aangehouden voor hun bijdrage aan de algemene kennis en cultuur en worden niet alleen aangehouden omwille van het zuiver gemeentelijk of provinciaal belang (bv. Antiekstukken, beiaard, orgel, standbeelden, kunstwerken en beeldhouwwerken, wandtapijten, standbeelden, kastelen, stadswallen, ...) Als een erfgoed eventueel tot een andere rubriek van de activa kan behoren, dan geldt dat dit activum wordt ingeschreven</p>	270/4 275/9	Geen

Waarderingsregels

onder de rubriek die het meest aanleunt bij het ware en getrouw beeld.		
IMMATERIELE VASTE ACTIVA		
<p>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</p> <p>Deze rubriek bevat de kosten van onderzoek, vervaardiging en ontwikkeling van prototypes en van producten, uitvindingen en knowhow, die nuttig zijn voor de ontwikkeling van de toekomstige activiteiten van de besturen.</p>	210	5 jaar
<p>Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten</p> <p>Deze rubriek omvat enerzijds de octrooien, licenties, knowhow, merken en andere gelijkaardige rechten waarvan het bestuur eigenaar is, en anderzijds de rechten tot exploitatie van onroerende goederen, octrooien, licenties, merken en andere gelijkaardige rechten die eigendom zijn van derden, alsook de aanschaffingswaarde van het recht van het bestuur om van derden knowhow te verkrijgen, als die rechten door het bestuur onder bezwarende titel werden verworven.</p>	211	5 jaar
<p>Goodwill</p> <p>Onder goodwill wordt de prijs verstaan die betaald is voor de verwerving van een andere entiteit of een onderdeel ervan, als die hoger is dan de nettowaarde van de actief- minus de passiefbestanddelen van de verworven entiteit of van het onderdeel ervan.</p>	212	5 jaar
<p>Vooruitbetalingen</p> <p>Onder de vooruitbetalingen worden de voorschotten opgenomen die betaald zijn met het oog op de verwerving van immateriële vaste activa.</p> <p>Deze rubriek mag enkel gebruikt worden als men met de afschrijvingen op de immateriële vaste activa waarvoor de vooruitbetaling is gebeurd of waarvoor reeds kosten werden gemaakt, wenst te wachten tot het gebruiksklaar is. Op het ogenblik dat het immaterieel vast activum gebruiksklaar is en dus in gebruik zal worden genomen, wordt het bedrag van de vooruitbetaling overgeboekt naar de eigenlijke rekening van het betreffende immaterieel vast activum en pas dan mag men beginnen met het af te schrijven.</p>	213	geen
<p>Plannen en studies</p> <p>Deze rubriek bevat de plannen en studies gedaan ten gerieve van een globaal project (bv. Kosten gemaakt in het kader van de bijzondere plannen van aanleg, de ruimtelijke uitvoeringsplannen, de ontwerpen van een masterplan, softwarelicenties, BPA's, urbanisatieplan, RUP's, verkavelingsplannen,...).</p>	214	5 jaar

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2020

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	openingspost	actualisatie 2020	Saldo
Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden	282 304,29 €	-50 752,88 €	231 551,41 €
Waarborgstelling lening Iveg - actualisatie uitstaand bedrag op 31/12/20	45 561,25 €	-13 017,50 €	32 543,75 €
Waarborgstelling lening Tennisclub Laakdal - actualisatie uitstaand bedrag op 31/12/2020	113 616,16 €	-30 216,01 €	83 400,15 €
Waarborgstelling lening kerkfabriek Eindhout - actualisatie uitstaand bedrag op 31/12/2020	123 126,88 €	-7 519,37 €	115 607,51 €

	openingspost	actualisatie 2020	eindbedrag
Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur			
Gebruiksrecht ingevolge erfpacht voor 27 jaar met de kerkfabriek St.Niklaas voor het gebouw van de BKO te Vorst -Meerlaar (sinds 16/01/2012)	97 200,00 €	niet van toepassing	97 200,00 €
Te betalen vergoeding ingevolge deze erfpacht : 27 jaar aan € 300/maand	-97 200,00 €	niet van toepassing	-97 200,00 €

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2020

VERKLARING VAN DE BELANGRIJKE VERSCHILLEN TUSSEN DE GEREALISEERDE EN GEBUDGETTEERDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Exploitatie : ontvangsten					
Subsidies VIA 3 + VIA 4 +VIA 5	70 952	81 225	10 273	14%	Subsidie restmiddelen : overheid bepaalt elk jaar of er restmiddelen zijn.
Gemeentefonds	3 741 117	3 816 704	75 587	2%	Afrekening door de hogere overheid.
Reispassen : ontvangsten	33 000	10 376	-22 624	-69%	Afhankelijk van de aanvragen door de burgers. Invloed corona. Evenredig minder uitgaven.
Belasting op uitreiking van EIK, EVK, Kids-ID's en rijbewijzen.	54 000	33 748	-20 252	-38%	Afhankelijk van de aanvragen door de burgers. Invloed corona. Evenredig minder uitgaven.
Inkomsten concessies en gebruiksvergoedingen gebouwen	51 502	37 541	-13 961	-27%	Coronamaatregel sinds 19/10/2020.
Inkomsten retributies sporthal	27 000	11 436	-15 564	-58%	Sporthal was lange tijd gesloten wegens corona.
LOI : subsidies medische, farmaceutische en hospitalisatiekosten	39 000	1 877	-37 123	-95%	Hangt af van noden in de concrete dossiers. Is moeilijk te ramen. Evenredig minder uitgaven.
LOI : staatstoelage Fedasil	108 265	151 524	43 259	40%	Hoge bezettingsgraad.
Recup diverse voorschotten	34 523	5 646	-28 877	-84%	Evenredig minder uitgaven.
Recup steun voor huur en huurwaarborg	89 912	30 960	-58 952	-66%	Evenredig minder uitgaven.
Subsidie asielzoekers (niet LOI) : financiële steun, gezinsbijslag, ...	22 277	0	-22 277	-100%	Fout bij doorgave aan POD MI. Wordt rechtgezet in 2021.
Recup andere terugvorderbare steunen	40 000	13 119	-26 881	-67%	Evenredig minder uitgaven.
Vlaamse subsidie covid 19 consumptiebudget	0	27 956	27 956		Belissing van subsidie werd laat genomen.
Subsidie leefloon	226 894	152 511	-74 384	-33%	In verhouding met de uitgekeerde leeflonen.
Gezinszorg: vergoeding gedetacheerden	176 567	140 328	-36 239	-21%	Negatieve afrekening 2019 + aanpassing inschatting 2020 op basis van 2019.
Ontvangst dienstencheques (klant + subsidie)	329 416	199 755	-129 661	-39%	Minder uren gepresteerd wegens corona en langdurige ziektes / niet alle voorziene VTE konden worden aangeworven of vervangen .
Uitgaande facturatie warme maaltijden geleverd aan inwoners	348 000	374 738	26 738	8%	Stijging van het aantal maaltijden ten opzichte van 2019.

VERKLARING VAN DE BELANGRIJKE VERSCHILLEN TUSSEN DE GEREALISEERDE EN GEBUDGETTEERDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Exploitatie : ontvangsten (vervolg)					
Subsidies individuele inclusieve opvang BKO	10 400	23 420	13 020	125%	Afrekening op basis van concrete situatie opgevangen kinderen.
Dienst voor onthaalouders : facturatie gezinnen	252 500	196 436	-56 064	-22%	Hangt o.a. af van inkomen van de ouders. Er werden door corona ook minder prestaties geleverd.
Dienst voor onthaalouders : subsidie kind en gezin	225 900	309 668	83 768	37%	Verschil tussen uitgaven aan onthaalouders, enerzijds, en facturatie aan de gezinnen, anderzijds, wordt gesubsidieerd. + coronacompensatie toegekend.
BKO : uitgaande facturatie aan klanten	179 000	105 261	-73 739	-41%	Door corona minder prestaties geleverd dan begroot.
BKO : coronasubsidies Kind & Gezin en Vlaamse overheid	0	105 853	105 853		Coronamaatregel Vlaanderen.
Financiële lasten bij omgevingsvergunningen	25 000	0	-25 000	-100%	Niet van toepassing geweest in 2020.
Belasting Diftar/ophaalronde	625 000	665 817	40 817	7%	Burgers hebben meer afval meegegeven door o.a. lock-down.
Belasting op leegstaande woningen en gebouwen	30 000	40 750	10 750	36%	Extra gebouwen bij op de lijst gekomen. Oplopend belastingtarief naarmate leegstand langer duurt.
Belasting ontbreken parkeerplaatsen	20 000	0	-20 000	-100%	Niet van toepassing geweest in 2020.
Dividend FINEG	68 588	133 788	65 200	95%	Uitzonderlijk dividend uitgekeerd.
opcentiemen onroerende voorheffing	4 411 403	4 467 042	55 639	1%	Afrekening door de hogere overheid. We zijn afhankelijk van het invorderingsritme van de hogere overheid.
Werkingsstoelagen aan gemeentescholen	415 673	404 179	-11 494	-3%	Ze ontvingen diverse corona subsidies.
Personeelssubsidie gemeentescholen	2 597 958	2 223 006	-374 952	-14%	Evenredig minder uitgaven
Gemeentescholen : recap van ouders	68 700	31 081	-37 619	-55%	Geen uitstappen en minder documentatie ingevolge corona.
Dividend in natura Fluvius Limburg onder de vorm van verrekeningsrechten s-Lim	0	319 063	-319 063		Beslissing toekenning dividend door buitengewone algemene vergadering Fluvius Limburg van 10/12/2019; omzetting in vordering jegens s-Lim op 27/01/2020.

VERKLARING VAN DE BELANGRIJKE VERSCHILLEN TUSSEN DE GEREALISEERDE EN GEBUDGETTEERDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Exploitatie : uitgaven					
Reispassen : uitgaven	33 000	10 506	-22 494	-68%	Invloed corona / evenredig minder ontvangsten.
Uitgaven inzake EIK, EVK, Kids-ID's en rijbewijzen.	41 250	29 575	-11 675	-28%	Invloed corona / ook minder ontvangsten.
Personeelskost (exclusief sociale tewerkstelling en gesubsidieerd gemeentepersoneel)	9 478 841	9 277 976	-200 865	-2%	Geen of slechts gedeeltelijke vervangingen bij ziekte, loopbaanonderbreking, pensionering of andere beëindiging van tewerkstelling.
Personeelskost sociale tewerkstelling	184 503	150 002	-34 501	-19%	Minder tewerkstelling gerealiseerd dan gebudgetteerd. Hangt af van concrete noden/mogelijkheden in dossiers.
Uitgaven gesubsidieerd onderwijzend personeel	2 575 977	2 223 006	-352 971	-14%	Evenredig minder ontvangsten.
Participatietrajecten	10 000	0	-10 000	-100%	Er werden in 2020 geen kosten gedaan voor participatietrajecten. Corona speelde hier een rol.
Onkosten schoolsport via gemeentelijke sportdienst	34 500	5 075	-29 425	-85%	Door corona konden aanzienlijk minder activiteiten voor schoolsport worden georganiseerd.
Onkosten sportkampen en sportdagen tijdens schoolvakanties	16 500	5 542	-10 958	-66%	Geen uitstappen en minder activiteiten doorgegaan wegens corona.
Vergoeding voor prestaties IN-Z (eTukTuk)	60 000	44 242	-15 758	-26%	eTukTuk verhuur tijdelijk geschorst door corona.
Landinrichtingsplan Natuur- en Landschapsherstel de Merode	30 000	7 248	-22 752	-76%	Slechts onderdeel onthaal werd al aangerekend.
LOI : gesubsidieerde medische, farmaceutische en hospitalisatiekosten	39 000	2 824	-36 176	-93%	Hangt af van concrete noden. Moeilijk te ramen. Evenredig minder ontvangsten.
Uitgaven leefloon	262 717	185 139	-77 577	-30%	Hangt af van concrete noden/ mogelijkheden/ gezins-situaties in dossiers in binnenlopen. Moeilijk om schommelingen in dossiers vooraf nauwgezet in te schatten.
Steun voorschotten	34 523	5 646	-28 877	-84%	Hangt af van concrete noden. Moeilijk te ramen. Evenredig minder ontvangsten.
Steun in huur en huurwaarborg	89 912	30 960	-58 952	-66%	Hangt af van concrete noden. Moeilijk te ramen. Evenredig minder ontvangsten.
Steun asielzoekers (niet LOI) : financiële steun, gezinsbijslag, , ...	22 577	11 274	-11 303	-50%	Hangt af van de noden in de concrete dossiers dat zich aandienen. Moeilijk te ramen.

VERKLARING VAN DE BELANGRIJKE VERSCHILLEN TUSSEN DE GEREALISEERDE EN GEBUDGETTEERDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Exploitatie : uitgaven (vervolg)					
Andere terugvorderbare steunen	40 000	13 119	-26 881	-67%	Hangt af van concrete noden. Moeilijk te ramen. Evenredig minder ontvangsten.
Steun KB covid 19 voor doelgroep OCMW (federale subsidie)	40 907	10 727	-30 180	-74%	Bedrag van subsidie zal verder besteed worden in 2021. Subsidie werd pas laat op het jaar toegekend.
Steun Vlaamse subsidie covid 19 lokale armoedebestrijding	26 485	6 511	-19 974	-75%	Bedrag van subsidie zal verder besteed worden in 2021. Subsidie werd pas laat op het jaar toegekend.
Steun Vlaamse subsidie covid 19 consumptiebudget / lokale voucherbonnen	27 956	0	-27 956	-100%	Bedrag van subsidie zal verder besteed worden in 2021. Subsidie werd pas laat op het jaar toegekend.
Sociaal pedagogische toelage	23 000	0	-23 000	-100%	Geïntegreed in mantelzorgpremie. Mantelzorgpremie 2020 toegekend in boekjaar 2021 conform reglement.
Cadeaubon Laakdal schenkt : uitbetaling aan handelaars	31 000	20 625	-10 375	-33%	Mogelijkheden voor burgers om cadeaubons te besteden waren beperkt door corona.
Diftar : vergoeding IOK afvalbeheer	1 274 903	1 340 046	65 143	5%	Burgers hebben meer afval meegegeven door o.a. lock-down.
Garage - Stapelplaats/aankoop technisch materieel	92 340	71 675	-20 665	-22%	Overschat + minder verbruik door corona.
Aankoop gasolie en smeermiddelen voor gemeentelijke voertuigen (benzine, tweetakt,...)	24 600	12 984	-11 616	-47%	Overschat + minder verbruik door corona.
Het afvoeren van restgronden naar grondverwerkingsbedrijf.	25 000	3 544	-21 456	-86%	Studie van de af te voeren gronden en het afvoeren zelf zal doorgaan in 2021 en volgende jaren.
Brandstof voor voertuigen (tankkaartsysteem).	44 931	34 622	-10 309	-23%	Overschat + minder verbruik door corona.
externe ondersteuning sector grond	180 084	156 528	-23 556	-13%	Tijdens eindejaarsperiode werden minder uren gepresteerd dan initieel geraamd.
Bevordering biodiversiteit : materieel	26 200	545	-25 656	-98%	Er was budget voorzien voor 1.000 bomen. Er werden 53 geboortebomen op dit budget gefactureerd.
Dienst voor onthaalouders : vergoeding onthaalouders	333 475	360 021	26 546	8%	Onthaalouders kregen compensatievergoeding wegens corona.
Regulier vormingsbudget	31 700	17 914	-13 786	-43%	Door corona konden veel opleidingen niet doorgaan.
Aan ouders door te rekenen kosten van gemeentescholen	62 603	36 444	-26 159	-42%	Geen uitstappen en minder documentatie ingevolge corona.
Elektriciteit	225 858	202 056	-23 802	-11%	Te hoog geraamd
Onderhoud gebouwen	129 880	86 973	-42 906	-33%	Enkel hoogstnoodzakelijk onderhoud werd gedaan.

VERKLARING VAN DE BELANGRIJKE VERSCHILLEN TUSSEN DE GEREALISEERDE EN GEBUDGETTEERDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Investerings : ontvangsten					
School Vorst - herinrichting gewestweg module 10 - subsidie	13 961	60 180	46 219	331%	Afrekening ontvangen.
N165 - Averboodse Baan - Fase 1 - Aanleg fietspad - Subsidies	900 000,00	322 674	-577 326	-64%	Werken lopen door in 2021. Saldo subsidiebudget overgedragen naar 2021.
Kapitaalvermindering aandelen openbare verlichting.	0	474 055	474 055		Goedgekeurd op de buitengewone algemene vergadering Fluvius van 9 december 2020 .
Subsidie onderzoek herbestemming Sint-Niklaaskerk en Sint-Lambertuskerk	29 000	0	-29 000	-100%	Toekenning subsidie nog niet ontvangen.
RUP Recreatief medegebruik : bijdrage deelnemers	15 708	0	-15 708	-100%	Nog niet in de fase dat een bijdrage kan gevraagd worden. Budget overgedragen naar 2021.
Tulpenstraat - bouwgrond - verkoop	73 200,00	0	-73 200	-100%	Nog niet opgestart.

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Investerings : uitgaven					
INV dagcentrum Vogelzang/Het Eepos : verbouwen zolder tot kantoorruimte	24 688	7 019	-17 670	-72%	Laatste werken afgerond in 2021.
School GBS Eindhout - Polyvalente zaal - Uitvoerder	50 000	0	-50 000	-100%	Werken starten in 2021. Budget overgedragen naar 2021.
Aanleg voetbaltrainingsveld in kunstgras - FC Netezonen - Ontwerper	19 750	3 025	-16 725	-85%	Project loopt door in 2021. Saldo budget overgedragen naar 2021.
Capellebeemden - Polyvalente zaal - Uitvoerder	450 000	187 320	-262 680	-58%	Project later gestart dan voorzien; loopt door in 2021. Saldo budget overgedragen naar 2021.
Begraafplaatsen - Uniform aanleggen - Ontwerper	55 313	2 687	-52 626	-95%	Voorontwerpplan is klaar. De realisatie is voorzien tegen 11/2022. Saldo budget werd overgedragen.
Eindhoutdorp - Heraanleg doortocht - Ontwerper	37 000	14 773,94	-22 226	-60%	Alle plannen, bestek en raming zijn goedgekeurd door de gemeenteraad. Planning van aanbesteding is zomer 2021. Saldo budget overgedragen naar 2021.
Berthoutstraat - Aanleg riolering - Ontwerper	30 000	0	-30 000	-100%	Nog niet opgestart. Saldo budget overgedragen naar 2021.

VERKLARING VAN DE BELANGRIJKE VERSCHILLEN TUSSEN DE GEREALISEERDE EN GEBUDGETTEERDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Investerings : uitgaven (vervolg)					
Pastorij Groot Vorst - Restauratie - Beheersplan	35 000	13 552,00	-21 448	-61%	Project loopt door in 2021. Saldo budget overgedragen naar 2021.
Grondverhandelingen - Inspelen op opportuniteiten	137 141,05	43 510,63	-93 630	-68%	Krediet voor onvoorziene mogelijkheden. Saldo budget overgedragen naar 2021.
Inspelen op opportuniteiten - sloop Klaverhoeve 14	26 000	1 478,05	-24 522	-94%	Uitvoering project in 2021. Saldo budget overgedragen naar 2021.
Pastorij Eindhout - Plaatsen dubbele beglazing - Uitvoerder	45 000	0	-45 000	-100%	Uitvoering project in 2021. Saldo budget overgedragen naar 2021.
N165 - Averboodse Baan - Fase 1 - Aanleg fietspad - Ontwerper	70 138	46 449,61	-23 689	-34%	Uitvoering afgerond in 2021. Saldo overgedragen naar 2021.
N165 - Averboodse Baan - Fase 1 - Aanleg fietspad - Uitvoerder	1 099 500	559 329,84	-540 170	-49%	Uitvoering afgerond in 2021. Saldo overgedragen naar 2021.
Fiets-o-strade - Boscompensatie	50 000	0	-50 000	-100%	Nog geen uitvoering in 2020. Budget overgedragen naar 2021.
Diensten - digitaliseren archief & dossier grond - archief bouwvergunningen en milieuvergunningen	78 836	1 831,00	-77 005	-98%	Scannen van bouwdoSSIers is nog steeds bezig en loopt door in 2021. Saldo budget overgedragen naar 2021.
Gemeentelijke werkplaats - Aankoop en vervanging werkmateriaal	159 276	65 878,45	-93 398	-59%	Zoutoplosser wordt pas geleverd in 2021. Saldo budget overgedragen naar 2021.
Wagenpark - Fossielvrij maken	212 355	0,00	-212 355	-100%	Aankopen verschoven naar 2021. Budget overgedragen naar 2021.
Gemeentelijke werkplaats - Uitbouwen en renovatie infrastructuur - Uitvoerder	59 474	1 016,73	-58 457	-98%	Renovatiewerken verschoven naar 2021. Budget overgedragen naar 2021.
Ereloon restauratie kerk Groot-Vorst	108 021	0	-108 021	-100%	Budget werd overgedragen naar 2021. In 2021 nam de kerkfabriek de beslissing dat ze zelf zal instaan voor opvolging van de uitvoering.
Muziekschool : Aankoop nieuwe piano	11 000	0	-11 000	-100%	Omwille van corona kon nog geen piano getest worden. Budget overgedragen naar 2021.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2020

TOELICHTING OVER KOSTEN, OPBRENSTEN, UITGAVEN EN ONTVANGSTEN MET BUITENGEWONE INVLOED

verrichtingen die betrekking hebben op een vroeger boekjaar

	BEDRAG	TOELICHTING
<u>Exploitatie : ontvangsten</u>		
Ethias : vergoeding arbeidsongevallen	15 052	diverse afrekeningen van jaar 2019
Thuiszorg kempen	-17 971	afrekening 2019 vergoeding gedetacheerde gezinszorgsters
POD maatschappelijke integratie	7 529	achterstallige subsidie 2019 tewerkstelling artikel 60
<u>Exploitatie : uitgaven</u>		
Thuiszorg Kempen	-6 400	Afrekening tussenkomst tekort 2019 VIA gezinszorg

UITTREKSEL UIT DE NOTULEN VAN HET VAST BUREAU

Zitting van donderdag 25 februari 2021

Aanwezig: Tine Gielis - Burgemeester - voorzitter
Benny Smets - Schepen
Frank Sels - Schepen
Jurgen Mensch - Schepen
Raf Moons - Schepen
Gerda Broeckx - Schepen
Jerry Verspreet - Algemeen directeur

Verontschuldigd:
Afwezig:

Edc: Financiën
6 Overdracht saldo investeringsbudgetten 2020 naar 2021.

BESCHRIJVING

Aanleiding en Feitelijke context

Indien we saldo's van investeringsbudgetten of financieringsbudgetten 2020 willen overdragen naar 2021, moet het vast bureau hierover een beslissing nemen voor 01 maart. Een saldo kan ook gedeeltelijk worden overgedragen.

Dit is nieuw sinds vorig jaar. Voorheen gingen de saldo's automatisch over van het ene naar het andere boekjaar.

Argumentatie

Aan de diensten werd gevraagd de saldo's van de investeringsbudgetten 2020 te beoordelen en een voorstel tot overdracht te doen.

Saldo's op financieringsbudgetten 2020 zijn er niet.

Het voorstel van de diensten werd afgetoets op het MAT van 24/02/2021. De wijzigingen die het MAT heeft aangebracht worden ter zitting nog toegelicht.

JURIDISCH KADER

Artikel 258 van het decreet lokaal bestuur.

BESLUIT

Enig artikel

Volgende saldo's van de investeringsbudgetten 2020 worden overdragen naar 2021 :

1. UITGAVEN :

Volgnr raming	Omschrijving raming	over te dragen bedrag
--------------------------	----------------------------	----------------------------------

RA001579	INV Infrastructuur restaurants LDC antennes	5 724,27
RA001824	INV uitbreiding huis Eeckhoudt/Het Eepos : buitenaanleg	4 415,43
RA001828	INV zijdeur/garagepoort huis Eeckhoudt/Het Eepos	3 000,00
RA001830	INV dagcentrum Vogelzang/Het Eepos : fietsstalling	5 123,30
RA001831	INV dagcentrum Vogelzang/Het Eepos : aanpassen vloer	6 300,00
RA001832	INV dagcentrum Vogelzang/Het Eepos : verbouwen zolder tot kantoorruimte	17 575,38
RA000935	Inv 3 vries- en koelcontainers maaltijdbedeling	3 982,10

2. ONTVANGSTEN : geen

Gedaan te Laakdal in zitting zoals voormeld.

Namens het vast bureau,

De algemeen directeur
Get. Jerry Verspreet

De voorzitter vast bureau
Get. Tine Gielis

Voor éénsluitend afschrift,

De algemeen directeur
Jerry Verspreet

De voorzitter vast bureau
Tine Gielis

Provincie **Antwerpen**
Arrondissement **Turnhout**
Gemeente Laakdal

UITTREKSEL UIT DE NOTULEN VAN HET SCHEPENCOLLEGE

Zitting van donderdag 25 februari 2021

Aanwezig: Tine Gielis - Burgemeester - voorzitter
Raf Moons - Schepen
Benny Smets - Schepen
Frank Sels - Schepen
Gerda Broeckx - Schepen
Jurgen Mensch - Schepen
Jerry Verspreet - Algemeen directeur

Verontschuldigd:
Afwezig:

Edc: Financiën
25 Overdracht saldo investeringsbudgetten 2020 naar 2021.

BESCHRIJVING

Aanleiding en Feitelijke context

Indien we saldo's van investeringsbudgetten en financieringsbudgetten 2020 willen overdragen naar 2021, moet het schepencollege hierover een beslissing nemen voor 01 maart. Een saldo kan ook gedeeltelijk worden overgedragen.

Dit is nieuw sinds vorig jaar. Voorheen gingen de saldo's automatisch over van het ene naar het andere boekjaar.

Argumentatie

Aan de diensten werd gevraagd de saldo's van de investeringsbudgetten 2020 te beoordelen en een voorstel tot overdracht te doen.

Het voorstel van de diensten werd afgetoets op het MAT van 24/02/2021. De wijzigingen die het MAT heeft aangebracht worden ter zitting nog toegelicht.

Saldo's op financieringsbudgetten zijn er niet.

JURIDISCH KADER

Artikel 258 van het decreet lokaal bestuur.

BESLUIT

Enig artikel

Volgende saldo's van de investeringsbudgetten 2020 worden overdragen naar 2021 :

1. UITGAVEN :

Volgnr raming	Omschrijving raming	over te dragen bedrag
----------------------	----------------------------	------------------------------

RA000844	School GBS Eindhout - Polyvalente zaal - Ontwerper	4 063,30
RA000845	School GBS Eindhout - Polyvalente zaal - Uitvoerder	50 000,00
RA000862	Aanleg voetbaltrainingsveld in kunstgras - FC Netezonen - Ontwerper	16 725,00
RA000877	Capellebeemden - Polyvalente zaal - Uitvoerder	262 680,12
RA001790	Aankoop en vervangen materiaal uitleendienst	1 327,93
RA000954	Investerings sportmateriaal	1 665,93
RA000871	RUP Recreatief medegebruik : ontwerper	2 489,47
RA001842	Begraafplaatsen - Uniform aanleggen - Ontwerper	52 626,04
RA001028	Eindhoutdorp - Heraanleg doortocht - Ontwerper	22 226,06
RA001031	Berthoutstraat - Aanleg riolering - Ontwerper	30 000,00
RA001033	Kanaalweg - Aanleg riolering - Ontwerper	4 907,63
RA001045	Pastorij Groot Vorst - Restauratie - Beheersplan	21 448,00
RA001837	Pastorij Groot Vorst - Restauratie : aanpassing elektriciteit	6 578,91
RA001047	Grondverhandelingen - Inspelen op opportuniteiten	93 630,42
RA001857	Inspelen op opportuniteiten - sloop Klaverhoeve 14	24 521,95
RA001176	Pastorij Eindhout - Plaatsen dubbele beglazing - Ontwerper	3 950,00
RA001178	Pastorij Eindhout - Plaatsen dubbele beglazing - Uitvoerder	45 000,00
RA001181	Algemene studiekosten - Beleidsdomein Grond	1 939,63
RA001213	Voormalig containerpark - Aanplant arboretum	2 909,59
RA001280	N165 - Averboodse Baan - Fase 1 - Aanleg fietspad - Ontwerper	23 688,60
RA001282	N165 - Averboodse Baan - Fase 1 - Aanleg fietspad - Uitvoerder	540 170,16
RA001286	Fiets-o-strade - Boscompensatie	50 000,00
RA001841	Optimaal trage wegennetwerk : algemeen onderhoud trage wegen	2 500,00
RA000666	Diensten - digitaliseren archief & dossier grond - archief bouwvergunningen en milieuvergunningen	77 004,83
RA000634	Diensten - implementatie intranet	10 769,86
RA001299	Gemeentelijke werkplaats - Aankoop en vervanging werkmateriaal	93 397,74
RA001300	Wagenpark - Fossielvrij maken	212 355,00
RA001835	INV implementatie Mid-Office (overdracht 2019)	11 386,21
RA001304	Gemeentelijke werkplaats - Uitbouwen en renovatie infrastructuur - Uitvoerder	58 457,02
RA000710	Aankoop hardware - toughbooks voor buitendiensten	5 904,18
RA001308	Administratief Centrum - Afwerking - Uitvoerder	3 224,63
RA001845	Administratief Centrum - Extra uitrusting politiekantoor	1 407,80

RA000472	ereloon restauratie kerk Groot-Vorst (investeringsstoelage)	108 021,25
RA001327	Binnengebied Vorst-Meerlaar - Aanleg parking - Ontwerper	9 907,75
RA001335	muziekschool : Aankoop nieuwe piano	11 000,00
RA001361	school Eindhout : Aankoop school- en ander meubilair.	4 421,36
RA001389	school Veerle : Aankoop meubilair.	3 919,34
RA000736	aankopen van smartboards voor GBS Veerle	3 155,82
RA000740	aankopen van tablets voor GBS Veerle	3 840,81

2. ONTVANGSTEN :

Volgnr raming	Omschrijving raming	over te dragen bedrag
RA000872	RUP Recreatief medegebruik : bijdrage deelnemers	15 708,00
RA001838	Pastorij Groot Vorst - Restauratie - Beheersplan : Subsidie Onroerend Erfgoed	9 486,40
RA001283	N165 - Averbodse Baan - Fase 1 - Aanleg fietspad - Subsidies	577 326,37
RA001833	Tulpenstraat - bouwgrond - verkoop	73 200,00

Gedaan te Laakdal in zitting zoals voormeld.

Namens het schepencollege,

De algemeen directeur
Get. Jerry Verspreet

De burgemeester - voorzitter
Get. Tine Gielis

Voor éénsluitend afschrift,

De algemeen directeur
Jerry Verspreet

De burgemeester
Tine Gielis

**VERDUIDELIJKINGEN
EN BIJLAGEN**

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2020

- **Vershil in inhoud van de cijfers in de kolommen 'meerjarenplan', 'eindkredieten' en 'te realiseren' van de beleidsevaluatie en de diverse schema's.**

De cijfers die u terugvindt in de kolommen 'meerjarenplan' en 'eindkredieten' van de beleidsevaluatie en de schema's J1, J2, J3, J4 EN J5 zijn de cijfers van de laatste aanpassing van het meerjarenplan, zoals goedgekeurd door de raden op 22/12/2020.

Verschuivingen van ramingen die nadien werden gedaan, zitten hier niet in vervat, noch de verschuiving van saldo's van investeringsbudgetten van 2020 naar 2021.

De cijfers die werden opgenomen in kolommen 'meerjarenplan' en 'te realiseren' van de schema's T1, T2, T3, T4 en T5 houden wel rekening met de verschuiving van saldo's van investeringsbudgetten van 2020 naar 2021, zoals goedgekeurd door het schepencollege en het vast bureau op 25/02/2021.

Dit verschil in het gebruik van de cijfers is geen eigen keuze van het bestuur, maar is conform de wettelijke bepalingen.

- **Tussenkomst van de gemeente in de financiële verplichtingen van het OCMW (schema T5).**

Vanaf 2020 wordt geen gemeentelijke toelage aan het OCMW meer gebudgetteerd en betaald. Het decreet lokaal bestuur heeft dit vervangen door de bepaling dat de gemeente ervoor moet zorgen dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen.

Bij de opmaak van de jaarrekening bestaat de mogelijkheid (geen verplichting) om een tussenkomst van de gemeente in de financiële verplichtingen van het OCMW te boeken. Dit bedrag is zichtbaar in 1 onderdeel van de jaarrekening, nl 'T5 toelichting bij de balans'. De wetgever heeft geen regels vastgelegd over de berekeningswijze van deze tussenkomst.

Om maximaal aansluiting te maken met de gegevens uit het verleden werd ervoor gekozen om een tussenkomst te boeken die berekend is op dezelfde manier als de gemeentelijke bijdrage van voorheen, namelijk een bedrag gelijk aan het 'Budgettair resultaat van het boekjaar'.

Dit bedrag kan ook berekend worden door het verschil te maken tussen, enerzijds, de som van de verschillende gerealiseerde uitgaven van het OCMW en, anderzijds, de som van de diverse gerealiseerde ontvangsten van het OCMW in schema 'J3 Realisatie van de kredieten' (kolom jaarrekening).

Cijferoverzicht van de verschillende OCMW-diensten

DIENSTVERLENING	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
SOCIALE DIENST-ALGEMEEN										
Recht op Maatschappelijke Integratie	57	56	60	68	75	73	59	44	34	36
Cliënten met (aanvullend) leefloon	40	50	58	52	61	46	43	20	27	23
Studenten	3	3	2	2	7	7	4	5	3	5
Gerechtigden tewerkgesteld in art. 60§7	14	17	21	24	27	24	14	13	8	8
en hiervan in sociale economie	2	2	2	1	2	1	8	9	5	6
Gerechtigden tewerkgesteld in ESF-project	0	0	0	0	0	0	2	1	0	1
TWE-overeenkomsten	15	18	18	9						
Asielzoekers										
Financiële steun	1	1	2	3	2	4	4	2	0	0
Lokaal opvanginitiatief (dossiers/personen)	10/15	12/17	14/17	6/8	9/12	12/18	8/11	13/17	15/21	12/16
(Andere) Financiële steun										
Speciën (inclusief voorschotten)	45	53	81	86	69	72	60	62	60	47
Medische kosten	0	0	0	0	1	3	7	1	0	0
Farmaceutische kosten	0	0	1	1	2	0	5	0	0	3
Hospitalisatiekosten	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0
Huurwaarborg	19	23	27	20	39	25	29	27	13	22
Huur/gebruiksvergoeding	22	24	18	21	28	17	15	8	4	9
Aardas + elektriciteit	13	9	12	19	20	9	8	9	0	0
Bejaarden in rusthuizen	7	5	5	4	3	6	5	6	5	7
Begrafeniskosten	0	3	1	4	4	3	0	3	2	5
Onthaalhuizen	0	0	0	0	0	1	1	3	1	2
Verwarmingstoelagen (Stookoliefonds)	242	245	254	285	308	351	347	404	386	378
Energiepremie	20	15	18	14	25	20	8	13	12	8
Sociaal-pedagogische toelage		90	90	81	86	82	80	68	70	69
Mantelzorgpremie (1e toekenning in 2021)										
Poetsdienst	0	0	0	0	0	0	2	1	0	0
Warme maaltijden	0	0	0	0	0	1	1	1	1	0
Mindermobielen centrale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kinderopvangdiensten	10	24	19	15	14	0	0	0	0	0
Gezins- en bejaardenzorg	1	1	1	1	2	1	0	0	0	0

Cijferoverzicht van de verschillende OCMW-diensten

DIENSTVERLENING	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
SOCIALE DIENST-ALGEMEEN										
Budget-/schuldhulpverlening: dossiers	233	217	228	255	257	270	265	240	178	185
Budgetbeheerdossiers	100	88	87	91	88	75	65	62	61	62
Budgetbeheerdossiers nieuw	21	14	23	32	35	34	24	28	23	23
Budgetbeheerdossiers stopgezet	47	20	21	27	19	21	21	16	17	20
Lokale Adviescommissie	33	81	67	87	85	51	98	41	72	83
Budgetmeter elektriciteit-aardgas										
Opladingen elektriciteit (vanaf 2009)	962	1 513	1 147	472	1 079	878	714	804	942	920
Opladingen aardgas (vanaf 24/09/2010)	371	539	449	186	500	371	365	448	431	325
Aanvragen tegemoetkomingen										
inkomensvervangende/integratietegemoetkoming	11	17	12	8	23	26	31	56	94	60
hulp aan bejaarden	28	24	14	23	51	52	53	97	125	115
Aanvragen parkeerkaarten										
jonger dan 65 jaar	5	13	7	13	9	23	27	17	43	22
vanaf 65 jaar	17	28	23	46	33	43	41	35	50	40
Aanvragen energiescans	2	19	2	1	13	22	24	26	47	92
Aanvragen klus- en verhuisdienst	4	70	57	78	56	47	26	41	32	44
Busvervoer werknemers Lidwina-Stichting	7	8	7	7	7	7	14	16	15	15
Mindermobielencentrale: leden	140	147	168	185	190	192	139	182	159	142
Chauffeurs	13	12	10	11	10	13	14	12	17	15
Ritten	1 107	1 795	1 505	1 550	1.177	1 176	1 435	1 722	1 516	1 299
Kilometers	36 410	65 011	68 107	55 256	47.079	51 284	69 735	77 063	73 787	72 821
Juridische dienst	164	50	132	122	117	144	148	130	141	130

9-12/2019

Cijferoverzicht van de verschillende OCMW-diensten

DIENSTVERLENING	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
------------------------	-------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

SOCIALE DIENST-THUISZORG**Dienst voor gezinszorg**

Geholpen cliënten	73	84	75	76	72	67	67	59	55	51
Gepresteerde uren	9 373,07	9 399,69	9 699,28	9 191,06	9 786,08	9 877,17	9 722,05	9 063,78	9 471,01	9 545

Poetsdienst

Geholpen cliënten poetsdienst algemeen			13	30	40	58	69	62	73	91
Gepresteerde uren poetsdienst algemeen			1 029,00	2 634,50	4 848	5 387,75	5 951,92	7 053,00	7 983,00	8 585,00
Geholpen cliënten poetsdienst via dienstencheques	118	132	132	122	120	114	125	113	116	125
Gepresteerde uren poetsdienst via dienstencheques	8 354	10 276	11 653	9 621	9 384	8 166	8 422	8 929	10 065	9 804

Maaltijdenbedeling

Bedeelde maaltijden (inwoners Laakdal)	51 658	47 485	51 151	49 271	50 740	50 550	49 020	48 794	48 206	47 081
Personen die maaltijden ontvingen (inwoners Laakdal)	303	299	303	301	422	398	368	271	264	250
Bedeelde maaltijden Dagcentrum en Eeops	4 660	7 539	5 983	7 272	7 285	6 889	6 580	6 792	6 563	6 862
Soepbedeling aan scholen	0 liter	1.013 liter	1.832 liter	1.987 liter	2.343 liter	3438 liter	4.883 liter	5.415 liter	5.310 liter	5.609 liter
Maaltijden OCMW Scherpenheuvel-Zichem-vanaf 02/2008	26 502	26 555	26 558	28 456	26 166	26 219	25 344	28 147	27 819	29 549
Geleverde maaltijden aan LDC	485	2 570	940							

Boekenbedeling

	0	0	0	0	2	2	2	2	2	2
--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

LOKAAL DIENSTENCENTRUM (vanaf 28/5/2018)

Aantal maaltijden restaurant	485	2 570	940							
------------------------------	-----	-------	-----	--	--	--	--	--	--	--

KINDEROPVANG

Kinderen bij onthaalouders	238	226	229	229	221	242	240	263	290	308
Kinderen in buitenschoolse opvang	772	814	866	916	923	765	758	735	727	687
Peuterspeelpunt (aantal verschillende kinderen)	8	47	38	37	38	34	39			

Cijferoverzicht van de verschillende OCMW-diensten

DIENSTVERLENING	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
------------------------	-------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

DAGCENTRUM VOGELZANG (vanaf 1/1/2018 Eepos)

Dagopvang volwassen personen met een handicap			42	42	40	39	39	38	35
Rechtstreeks Toegankelijke Hulp			6	7	6	5	5		
en Het Eepos (personen dagopvang)			12	12	12	11	12	11	11