



JAARREKENING
2022

Gemeente en OCMW LAAKDAL

Markt 19, 2430 Laakdal

ondernemingsnummer gemeente
ondernemingsnummer OCMW

0216 769 066
0216 769 165

INHOUDSTAFEL

Missie en visie pg 3

Beleidsvaluatie pg 4

Financiële nota

J1 doelstellingenrekening	pg 36
J2 staat van het financieel evenwicht	pg 40
J3 realisatie van de kredieten	pg 42
J4 balans	pg 43
J5 staat van opbrengsten en kosten	pg 45

Toelichting

T1 overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	pg 47
T2 overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard	pg 49
T3 de investeringsprojecten	pg 53
T4 evolutie van de financiële schuld	pg 65
T5 toelichting bij balans	pg 66
Actualisatie financiële risico's	pg 68
Waarderingsregels	pg 74
Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen	pg 93
Verklaring verschil tussen laatste budget en realisatie	pg 94
Toelichting over opbrengsten/ kosten/ ontvangsten/ uitgaven met buitengewone invloed	pg 100
Overzicht overgedragen investeringskredieten + financieringskredieten	pg 101

Verduidelijkingen / bijlagen

Bijkomende toelichtingen	pg 108
Cijferoverzicht diensten OCMW	pg 119

Bijkomende documentatie

De wettelijk voorgeschreven bijkomende documentatie is voor u beschikbaar op de website van de gemeente Laakdal (www.laakdal.be)

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 ontplooien.

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.

Beleidsevaluatie



2022

Journalvolnummers: JR Budg. 115216 Alg. 4044071508 / EK 54863 IK 38661

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.145.852	24.376.480	24.509.347
Ontvangsten	26.506.052	26.724.443	26.184.644
Saldo	3.360.201	2.347.963	1.675.297
Investerings			
Uitgaven	6.058.876	10.172.477	8.596.511
Ontvangsten	823.220	1.139.796	3.843.102
Saldo	-5.235.656	-9.032.681	-4.753.409
Financiering			
Uitgaven	1.295.895	1.301.500	1.306.172
Ontvangsten	102.120	1.482.574	3.349.099
Saldo	-1.193.774	181.074	2.042.927

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: *Via het peter/meterschap gaven we nieuwe inwoners in 2022 een warm welkom. Het uitwerken van een organisatiebreed vrijwilligersbeleid liep vertraging op.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	568.521	586.470	693.738
Ontvangsten	96.793	95.438	123.223
Saldo	-471.727	-491.032	-570.515
Investerings			
Uitgaven	4.854	4.854	15.250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.854	-4.854	-15.250
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: *We wensen nieuwe Laakdalse burgers bij hun inschrijving in de gemeente de kans te geven om 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. In 2022 werden peters/meters gevonden en gekoppeld aan nieuwe inwoners.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	447.837	452.840	508.533
Ontvangsten	96.793	95.438	123.223
Saldo	-351.044	-357.402	-385.310
Investerings			
Uitgaven	4.854	4.854	15.250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.854	-4.854	-15.250
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: *Volledig gerealiseerd: In totaal schreven zich een tiental nieuwe inwoners in. Zij werden door een peter en/of meter rondgeleid doorheen de gemeente. Deze peter of meter beantwoordde specifieke vragen waarmee de nieuwe inwoners kampten en speelde bijkomende vragen, waarop ze niet konden antwoorden, aan ons door.*

Nadien peilden we naar zowel de ervaring van de peter/meter als die van de nieuwe inwoners. Op deze manier kunnen we onze werking mogelijks aanpassen aan specifieke noden en de vrijwilligers bij sturen waar nodig. In de toekomst willen we deze evaluering ook verbreden naar de nieuwe inwoners die zich niet inschreven. Dit door hen tijdens de onthaaldag te bevragen waarom ze niet ingingen op de uitnodiging voor een peter/meter.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.832	3.832	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.832	-3.832	0
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	444.006	449.008	508.533
Ontvangsten	96.793	95.438	123.223
Saldo	-347.212	-353.570	-385.310
Investerings			
Uitgaven	4.854	4.854	15.250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.854	-4.854	-15.250
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: *In 2022 werd gewerkt aan visievorming omtrent vrijwilligerswerking in onze organisatie.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	500	600	7.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-500	-600	-7.050
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: *Lopende: Door het wegvallen van de collega die zich focuste op het vrijwilligersbeleid is de werkgroep niet meer samengekomen. Het personeelsplan binnen de dienst Vrije Tijd was in 2022 nog niet ingevuld. Sinds april 2023 is dit wel het geval waardoor het project terug kan worden opgenomen en volledig uitgerold tegen het einde van de beleidsperiode.*

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	500	600	7.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-500	-600	-7.050
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	120.183	133.030	178.155
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-120.183	-133.030	-178.155
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: *Laakdal communiceerde in 2022 via diverse kanalen met onze burgers over o.a. hinder door werken, door evenementen, kermissen, enz..*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	77.133	92.910	110.465
Ontvangsten	0	500	500
Saldo	-77.133	-92.410	-109.965
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: *Er werd breed gecommuniceerd over diverse incidenten waarbij inwoners hinder konden ondervinden.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.858	4.280	3.230
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.858	-4.280	-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:** *Volledig gerealiseerd: 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. herinrichting dorpskern Eindhout)*
 - 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. herinrichting Veerle) voor grote projecten waar vaak meerdere partners bij betrokken zijn.*
- Daarnaast wordt er niet alleen over hinder door werken maar ook over hinder door evenementen, kermissen enz. gecommuniceerd. Onderstaande lijst beperkt zicht echter tot hinder door werken.*
- Overzicht bewonersbrieven 2022 (onderwerp / datum) :*
- BE-alert hinder door werken, 9/03/2022*
 - Infomarkt nieuwe fietspaden en riolering in Averboodse Baan, 8/03/2022*
 - Nieuwsbrief ontknekeling en heraanleg begraafplaats Geelsebaan, maart*
 - Infomarkt herinrichting N141 (Vorstse Baan) en N127 (Diestse Baan, Veerledorp, Oude Geelsebaan), 4/04/2022*
 - Vernieuwing dorpskern Eindhout, april*
 - Nieuwsbrief start afvoer gronden Kerkstraat, april*
 - Poster parkeerplan werken Eindhout, april*
 - Nieuwsbrief werken begraafplaats Veerle, april*
 - Nieuwsbrief werken Eindhout: Steenweg op Meerhout afgesloten, 5/05/2022*
 - Nieuwsbrief werken Eindhout: fase 3, 16/05/2022*
 - Folder Averboodsebaan, mei*
 - Nieuwsbrief gevelrestaurant Sint-Gertrudiskerk, mei*
 - Nieuwsbrief afsluiten Holleweg door installatie ANPR-camera's, 7/06/2022*
 - Nieuwsbrief vertraging werken Eindhoutdorp, 2/06/2022*
 - BE-alert hinder door werken, 16/06/2022*
 - "Nieuwsbrief & Be-Alert definitieve afsluiting Steenweg op Meerhout ter hoogte van brug E313", 27/06/2022 , Nieuwsbrief heropening Eindhoutdorp na werken, 30/06/2022*
 - Nieuwsbrief aanleg kunstgrasveld F.C. Netezonen, 1/08/2022*
 - Nieuwsbrief verplaatsing tonnagebeperkingen Rooststraat, 16/08/2022*
 - Nieuwsbrief plaatselijk vrachtverkeer en beperkende paaltjes Hooidonk - Heieinde, 30/08/2022*
 - Nieuwsbrief hinder door asfalteringswerken van 19 t.e.m. 23 september in verschillende straten, 9/09/2022*
 - Nieuwsbrief eenrichtingsverkeer in de Kapellestraat, 16/09/2022*
 - Nieuwsbrief tijdelijke afsluiting Schoolstraat n.a.v. asbestverwijdering van 17 tot 19 oktober, 11/10/2022*
 - Nieuwsbrief tijdelijke afsluiting Herseltseweg van 17 tot 22 november, 10/11/2022*
 - Nieuwsbrief tijdelijke afsluiting Makelstraat n.a.v. werken van 12 tot 21 december, 22/11/2022*
 - Uitnodiging overlegmoment verkeersbewegingen Kruisstraat, 8/12/2022*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	190	200	2.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-190	-200	-2.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.668	4.080	1.230
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.668	-4.080	-1.230
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	73.274	88.630	107.235
Ontvangsten	0	500	500
Saldo	-73.274	-88.130	-106.735
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: *We trachten de nodige infrastructuur te voorzien, ter ondersteuning van onze verenigingen. In de deelgemeenten Vorst Meerlaar en Eindhout wordt zo geïnvesteerd in polyvalente gebouwen. De afwerking en ingebruikname hiervan is voorzien in 2023. Ook rond de Vinea-site werd actief gewerkt.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	159.558	164.486	132.692
Ontvangsten	2.911	1.897	3.197
Saldo	-156.647	-162.589	-129.495
Investerings			
Uitgaven	4.271.484	6.678.855	3.703.901
Ontvangsten	738.350	738.350	1.139.674
Saldo	-3.533.134	-5.940.505	-2.564.227
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: *De polyvalente zaal Capellebeemden en het polyvalent gebouw aan de gemeenteschool te Eindhout zijn in aanbouw.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	157.551	161.700	126.492
Ontvangsten	1.816	1.116	1.116
Saldo	-155.735	-160.584	-125.376
Investerings			
Uitgaven	4.271.484	6.678.855	3.703.901
Ontvangsten	738.350	738.350	1.139.674
Saldo	-3.533.134	-5.940.505	-2.564.227
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 2024.

We bouwen een polyvalente zaal ter hoogte van GBS Eindhout tegen 2024.

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

Toelichting evaluatie: *Lopende: Afwerking van het gebouw blijkt complexer dan gedacht. Hierdoor vertraging. Voorlopig staat voorjaar 2023 voor oplevering vooropgesteld.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	1.749.597	3.251.488	1.772.576
Ontvangsten	732.397	732.397	1.139.674
Saldo	-1.017.200	-2.519.091	-632.902
Financiering			

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

We vormen een visie omtrent de herbestemming van de Toneelzaal Vinea.

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

Toelichting evaluatie: *Lopende: We doen beroep op de begeleiding door de Profploeg van Vlaio voor de Vinea-site. Op 14 juli 2022 vond een startvergadering plaats en op 1 september 2022 werd een eerste werksessie georganiseerd om de ambities voor de site in kaart te brengen. Er wordt een tweede werksessie georganiseerd op 21 maart 2023 om het programma, de stakeholders en de processtappen verder te verhelderen en verfijnen. Er wordt in het 2e en 3e kwartaal van 2023 een overleg met het CBS en het uitwerken van een actieplan gepland.*

Prioritaire actie: AC000067: We realiseren een polyvalente zaal in Vorst Meerlaar tegen 2024.

We realiseren een polyvalente zaal in Vorst Meerlaar tegen 2024.

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

Toelichting evaluatie: *Lopende: Op het glas na is de ruwbouw wind- en waterdicht. Technieken in afwerkingsfase. Buitenaanleg wordt opgestart. Oplevering voorzien voorjaar 2023.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	1.895.911	2.695.089	1.400.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.895.911	-2.695.089	-1.400.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	157.551	161.700	126.492
Ontvangsten	1.816	1.116	1.116
Saldo	-155.735	-160.584	-125.376
Investerings			
Uitgaven	625.977	732.278	531.325
Ontvangsten	5.953	5.953	0
Saldo	-620.024	-726.325	-531.325
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	31.333	31.334	31.334
Saldo	31.333	31.334	31.334

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.007	2.786	6.200
Ontvangsten	1.095	781	2.081
Saldo	-911	-2.005	-4.119
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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.270.874	1.380.955	1.468.745
Ontvangsten	178.799	190.027	200.610
Saldo	-1.092.075	-1.190.928	-1.268.135
Investerings			
Uitgaven	50.102	111.405	86.000
Ontvangsten	10.000	10.000	10.000
Saldo	-40.102	-101.405	-76.000
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: *Ter ondersteuning van de toeristische en recreatieve beleving in Laakdal, beschikte de gemeente over 3 gemeenschapscentra die via concessie werden uitgebaat. Daarnaast werd voor 't Fortun een samenwerking aangegaan met Ferm vzw om er het plattelandsproject 'aFAIRlokal' uit te bouwen.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	83.760	98.784	96.031
Ontvangsten	51.268	61.427	70.485
Saldo	-32.492	-37.357	-25.545
Investerings			
Uitgaven	24.926	25.000	25.000
Ontvangsten	10.000	10.000	10.000
Saldo	-14.926	-15.000	-15.000
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: *Volledig gerealiseerd: In 2022 heeft de gemeente 3 lopende concessies (met 1 concessie in opstart en 1 on hold):*

** Buurthuis, Zandstraat 13: Geert Van Herck van 01/07/2013 tot en met 30/06/2022 -> 1e verlenging 01/07/2022 tot en met 30/06/2025*

** Cafetaria Sporthal, Kwade Plas 1: Karel Goos van 07/04/2019 tot en met 06/04/2028.*

** Oud gemeentehuis Eindhout, Eindhoutdorp 13 : Van Dyck Projects van 01/07/2019 tot en met 30/06/2028 -> optie huurkoop wordt bekeken.*

** Druivenrank, Veerledorp 16: Geert Van Herck van 01/11/2013 tot en met 31/10/2022 -> geen verlenging huidige concessie, CBS beslist om nieuwe concessie op te starten (najaar 2022). Dit wordt on hold gezet zodat LDC De Winde dit gebouw tijdelijk kan gebruiken (dmv gebruiksovereenkomst).*

** Capellebeemden: concessie in opstart, concessievoorwaarden werden goedgekeurd op gemeenteraad van 28/06/2022.*

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 plattelandproject 'aFAIRlokal' uit te voeren. Dit project zet in de Kempen experimenten op rond multifunctionele ontmoetingsplekken in het dorp. 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. Sinds januari 2021 zitten volgende verschillende dienstverleningen in 't Fortun: Wereldwinkel, Mamadepot, Voedselbedeling OCMW, Koffiebar het Epos en Buur Natuur. Deze projecten zijn nog steeds lopende, eind 31/12/2022. Sinds 1 mei 2022 staat de dienst Vrije Tijd in voor het zaalbeheer van 't Fortun.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	19.853	17.381	11.247
Ontvangsten	50.927	50.927	59.985
Saldo	31.074	33.546	48.738
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	63.908	81.403	84.783
Ontvangsten	341	10.500	10.500
Saldo	-63.567	-70.903	-74.283
Investerings			
Uitgaven	24.926	25.000	25.000
Ontvangsten	10.000	10.000	10.000
Saldo	-14.926	-15.000	-15.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.187.114	1.282.171	1.372.714
Ontvangsten	127.531	128.600	130.124
Saldo	-1.059.583	-1.153.571	-1.242.590
Investerings			
Uitgaven	25.176	86.405	61.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25.176	-86.405	-61.000
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: *Het project kinderarmoede behelst een ruime waaier van acties, die erop gericht zijn kinderen in kwetsbare gezinnen extra te ondersteunen. In 2022 werd in dit kader samengewerkt met het Het Huis van het Kind, het mamadepot en Lions club.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.516.168	1.724.268	1.938.449
Ontvangsten	775.065	907.634	1.029.364
Saldo	-741.102	-816.634	-909.085
Investerings			
Uitgaven	0	2.000	59.324
Ontvangsten	0	0	56.000
Saldo	0	-2.000	-3.324
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: *Laakdal zette in 2022 via diverse concrete acties in op de bestrijding van kinderarmoede.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	263.387	322.539	488.278
Ontvangsten	116.723	182.656	238.556
Saldo	-146.664	-139.883	-249.722
Investerings			
Uitgaven	0	0	58.000
Ontvangsten	0	0	56.000
Saldo	0	0	-2.000
Financiering			

Prioritaire actie: AC000153: Project kinderarmoede

Project kinderarmoede

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

- Toelichting evaluatie:** *Volledig gerealiseerd:*
- 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. Voor deelname aan de sportkampen werden 2 kinderen ingeschreven. 1 kind nam tijdens alle vakanties deel; 2 kinderen hebben 4x gratis deelgenomen aan het crea-atelier.
 - Gezinnen die het moeilijk hebben om de volledige kostprijs van kinderopvang te betalen, kunnen een verminderd tarief aanvragen. In 2022 genoten 7 kinderen bij de BKO en 13 kinderen bij de dienst onthaalouders hiervan.
 - De subsidie om de deelname door kwetsbare gezinnen aan activiteiten te stimuleren werd tot nu toe aangewend om bioscooptickets aan te kopen die doorheen het jaar aangeboden worden aan verminderd tarief: 9 gezinnen ontvingen in totaal 29 tickets.
 - Het Peuterspeelpunt 'Spelenderwijs': in 2022 namen 39 verschillende kindjes deel, waarvan 23 kindjes voor de 1e maal kwamen. Via een infostand op de buitenspeeldag werden nieuwe gezinnen bereikt. Er werd nauw samengewerkt met de bib. Regelmatig is de deskundige opvoedingsondersteuning van Huis van het Kind aanwezig. Er werd een vorming georganiseerd over 'een eigen willetje'. Het peuterspeelpunt on tour werd vier keer georganiseerd tijdens de zomermaanden.
 - 10 begeleidsters verzorgden huiswerkbegeleiding voor 21 kinderen, zowel aan huis als in de school.
 - Huis van het Kind: In 2022 werden 270 aanvragen, waarvan 150 unieke aanvragen, tot opvang ingediend via het digitaal loket. In Laakdal werden er 58 aanvragen goedgekeurd, waarvan 30 binnen de eigen dienst DVO.
Vanaf 09/2022 werden de perinatale consulten vervangen door het well-being project, waarbij verschillende infosessies en workshops georganiseerd werden. Er is een ruim aanbod voor zwangeren en ouders met jonge kinderen.
 - Om kinderen de best mogelijke start te geven, ondersteunen we de aankoop van zuigelingenvoeding. In 2022 ontving geen gezin deze steun. Ook voor de kindjes tussen 6 maanden en 1 jaar werd geen tussenkomst verleend.
 - In de pampersboxen die op verschillende locaties staan in de gemeente werden veel pampers en zwempampers gedeponereerd. 8 kwetsbare gezinnen ontvingen pampers voor in totaal 10 kindjes.
* Kinderen tot en met 12 jaar uit kwetsbare gezinnen ontvingen een gratis verjaardagspakket, samengesteld uit slingers, ballonnen, kinderchampagne, pannenkoekenmix, waardebou van mamadepot en een speelgoedje.
 - Tijdens de voedselbedeling werd aan alle gezinnen met kinderen info gegeven over het mamadepot en hen een kortingskaart hiervan overhandigd. Ze werden gestimuleerd om deel te nemen aan een workshop EHBO. Er werden kortingsbonnen voor een kapster gegeven aan de klanten van de voedselbedeling.
 - In samenwerking met de Lions club Westerlo Juweel der Netevallei ging op paaszaterdag een kinderfeest door aan het kasteel de Merode te Westerlo. Dit was gratis voor gezinnen met kinderen tot 12 jaar.
De Lionsclub gaf een budget voor de aankoop van een nieuwe boekentas, drinkfles en brooddoos.
 - Op 11/05/2022 organiseerde Huis van het Kind Geel-Laakdal-Meerhout een interactieve wandeling aan het Trotterpad te Meerhout naar aanleiding van de 'dag van het Gezin'.
 - Maandelijks wordt een activiteitenkalender opgemaakt met vooral de gratis activiteiten van de gemeente en het Huis van het Kind. Deze kalender wordt verdeeld via de voedselbedeling, dienst onthaalouders, BKO, peuterspeelpunt en de sociale dienst.
. In december werd er een inzamelactie van tweedehandsspeelgoed georganiseerd door Huis van het Kind Geel, Laakdal, Meerhout. De ouders konden een keuze maken uit het speelgoed.
. Het mamadepot voorzag een gratis kerstmenu voor de cliënten van de voedselbedeling en de sociale dienst. Elk kind kreeg een kerstcadeau.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	28.561	27.016	38.536
Ontvangsten	18.226	18.172	16.392
Saldo	-10.335	-8.844	-22.144
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	234.826	295.522	449.742
Ontvangsten	98.497	164.484	222.164
Saldo	-136.329	-131.039	-227.578
Investerings			
Uitgaven	0	0	58.000
Ontvangsten	0	0	56.000
Saldo	0	0	-2.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.252.781	1.401.729	1.450.172
Ontvangsten	658.342	724.978	790.808
Saldo	-594.439	-676.751	-659.364
Investerings			
Uitgaven	0	2.000	1.324
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-2.000	-1.324
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: *Op diverse manieren (o.a. leveren van warme maaltijden aan huis) faciliteren we onze burgers om zo lang mogelijk in hun vertrouwde omgeving te kunnen blijven wonen, ook als er een zorgnood ontstaat. De invoering van een mantelzorgpremie sinds 2021 vormt hier een aanvulling op.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.625.516	1.686.676	1.711.355
Ontvangsten	807.584	844.652	908.339
Saldo	-817.932	-842.024	-803.016
Investerings			
Uitgaven	75.931	85.396	76.300
Ontvangsten	29.157	34.557	32.677
Saldo	-46.774	-50.839	-43.623
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: *Zorgbehoevende burgers, die aan bepaalde voorwaarden voldoen, kunnen aanspraak maken op een mantelzorgpremie als waardering voor de inzet van hun mantelzorger. Hiermee willen we de zelfredzaamheid van ouderen en kwetsbaren vergroten. In 2022 werd de premie voor het eerst uitbetaald.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.560.630	1.603.495	1.649.841
Ontvangsten	776.578	813.573	886.560
Saldo	-784.052	-789.922	-763.281
Investerings			
Uitgaven	74.946	76.396	67.300
Ontvangsten	29.157	29.157	21.677
Saldo	-45.789	-47.239	-45.623
Financiering			

Prioritaire actie: AC000177: We geven een mantelzorgpremie.

We geven een mantelzorgpremie.

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

Toelichting evaluatie: *Volledig gerealiseerd: In 02/2022 werd de mantelzorgpremie 2021 uitbetaald aan in totaal 209 personen. De aanvragen voor de mantelzorgpremie 2022 (244 personen) worden uitbetaald in 02/2023.*

Door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn dd. 22/11/2022 werd de automatisering van de mantelzorgpremie goedgekeurd met ingang vanaf 2023.

In het kader van de administratieve vereenvoudiging willen we het de mantelzorgpremie aanvrager makkelijker maken door de uitbetaling van de mantelzorgpremie automatisch te laten verlopen indien ze aan de juiste voorwaarden voldoen. De aanvraag kan automatisch doorlopen over de jaren heen mits uitdrukkelijke toestemming van de aanvrager en indien deze in het bezit is van een attest van onbepaalde duur. Bij een aanvraag met een attest van bepaalde duur zal mits uitdrukkelijke toestemming van de aanvrager, deze bij het vervallen eraan herinnerd worden een herziening aan te vragen.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	46.200	46.210	63.929
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-46.200	-46.210	-63.929
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.514.430	1.557.285	1.585.911
Ontvangsten	776.578	813.573	886.560
Saldo	-737.852	-743.712	-699.352
Investerings			
Uitgaven	74.946	76.396	67.300
Ontvangsten	29.157	29.157	21.677
Saldo	-45.789	-47.239	-45.623
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	64.886	83.181	61.515
Ontvangsten	31.007	31.079	21.780
Saldo	-33.879	-52.101	-39.735
Investerings			
Uitgaven	984	9.000	9.000
Ontvangsten	0	5.400	11.000
Saldo	-984	-3.600	2.000
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008: Lokaal geïntegreerd gezinsbeleid.

We versterken en faciliteren een lokaal geïntegreerd gezinsbeleid.

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

Toelichting evaluatie: *Binnen de werking van onze buitenschoolse kinderopvang en onze dienst voor onthaalouders wordt ruim aandacht besteed aan inclusieve opvang.*

Met de invoering van de UiTPAS met kansentarief willen we mensen in armoede de kans geven om ook te genieten van vrijetijdsactiviteiten, door het toepassen van een verminderd tarief.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.177.734	1.187.031	1.143.659
Ontvangsten	1.314.431	1.298.127	1.197.376
Saldo	136.697	111.096	53.718
Investerings			
Uitgaven	5.595	48.156	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.595	-48.156	-10.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000021: We ondersteunen kwetsbare gezinnen.

We ondersteunen kwetsbare gezinnen.

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

Toelichting evaluatie: *Financiële redenen vormen vaak een belemmering voor kansengroepen om deel te nemen aan allerlei vrije-tijdsactiviteiten. Via het UITPAS-verhaal kunnen we die financiële barriere (deels) wegwerken.
In 2022 werd de uitrol van 'UiTPAS Kempen' concreet voorbereid, met het oog op de start in 2023.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.579	31.087	31.287
Ontvangsten	0	2.662	2.662
Saldo	-23.579	-28.425	-28.625
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: *Lopende: Op de Gemeenteraad van december werd de UiTPAS opgenomen in de retributiereglementen van Vrije Tijd en Senioren. Hierin voorzien we de verkoop van de UiTPAS, de korting van kansentarieven en omruil- en welkomstvoordelen. Vanaf 9 januari 2023 zal de UiTPAS verkocht worden via de verkooppunten Bibliotheek en Onthaal. Hiervoor werden intern opleidingen gegeven rond het gebruik van de software.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.694	8.000	8.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.694	-8.000	-8.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	17.885	23.087	23.287
Ontvangsten	0	2.662	2.662
Saldo	-17.885	-20.425	-20.625
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.154.155	1.155.945	1.112.372
Ontvangsten	1.314.431	1.295.465	1.194.715
Saldo	160.276	139.521	82.343
Investerings			
Uitgaven	5.595	48.156	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.595	-48.156	-10.000
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: *Tijdens de gemeenteraad van 10/2022 werd het strategisch commercieel plan detailhandel en het subsidiereglement met het oog op de verfraaiing en verduurzaming van handelspanden goedgekeurd. Het plan geeft inzicht in de feitelijke situatie en de evolutie van de detailhandel in onze gemeente. Daarnaast beschrijft het ook de wenselijke toekomstige situatie en mogelijke acties die ondernomen kunnen worden om die situatie te bereiken.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	56.794	80.004	68.491
Ontvangsten	20.337	36.300	27.650
Saldo	-36.457	-43.704	-40.841
Investerings			
Uitgaven	5.825	15.060	20.060
Ontvangsten	0	0	31.416
Saldo	-5.825	-15.060	11.356
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000023: We ondersteunen het lokaal ondernemerschap.

We ondersteunen het lokaal ondernemerschap.

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

Toelichting evaluatie: *Er werd in 2022 verder gewerkt aan visievorming inzake detailhandel in Laakdal.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	56.794	79.004	67.491
Ontvangsten	19.987	34.300	25.650
Saldo	-36.807	-44.704	-41.841
Investerings			
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: *Volledig gerealiseerd: Goedgekeurd op de gemeenteraad van oktober 2022.*

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	56.794	79.004	67.491
Ontvangsten	19.987	34.300	25.650
Saldo	-36.807	-44.704	-41.841
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Ontvangsten	350	2.000	2.000
Saldo	350	1.000	1.000
Investerings			
Uitgaven	5.825	15.060	20.060
Ontvangsten	0	0	31.416
Saldo	-5.825	-15.060	11.356
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD00010: 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: Zie de info bij de prioritaire actie hierna.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.376.751	1.445.039	1.588.295
Ontvangsten	803.778	888.545	889.228
Saldo	-572.973	-556.494	-699.067
Investerings			
Uitgaven	0	10.000	182.120
Ontvangsten	0	0	1.473.200
Saldo	0	-10.000	1.291.080
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000028: We optimaliseren het ruimtegebruik.

We optimaliseren het ruimtegebruik.

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

Toelichting evaluatie: Zie de info bij de prioritaire actie hierna.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	49	249	600
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-49	-249	-600
Investerings			
Uitgaven	0	10.000	182.120
Ontvangsten	0	0	1.473.200
Saldo	0	-10.000	1.291.080
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: Lopende: Beeld en kwaliteitsplan: niet gestart .

RUP Recreatief medegebruik: Opmaak voorontwerp RUP.

RUP Landhuis Meerlaar: niet gestart.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	200	600
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-200	-600
Investerings			
Uitgaven	0	10.000	182.120
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-10.000	-182.120
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	49	49	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-49	-49	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	1.473.200
Saldo	0	0	1.473.200
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.376.702	1.444.789	1.587.695
Ontvangsten	803.778	888.545	889.228
Saldo	-572.924	-556.245	-698.467
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: *Stelselmatig worden de dorpskernen van de deeldorpen vernieuwd. Ook de begraafplaatsen krijgen, 1 na 1, een uniform inzicht.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.977.578	5.288.483	7.731.546
Ontvangsten	433.973	437.843	16.789.787
Saldo	-4.543.605	-4.850.639	9.058.241
Investerings			
Uitgaven	991.776	1.939.869	3.228.222
Ontvangsten	6.723	135	1.050.135
Saldo	-985.054	-1.939.734	-2.178.087
Financiering			
Uitgaven	82.662	88.267	1.306.172
Ontvangsten	31.645	207.098	3.317.765
Saldo	-51.017	118.831	2.011.593

Prioritair actieplan: AP00029: 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: *De herinrichting van de dorpskernen van Eindhout werd gerealiseerd; die van Veerle wordt voorbereid.
Het voetpadenplan is opgemaakt.
In het kader van het uniform aanleggen van onze begraafplaatsen, is Eindhout nu aan de beurt.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	847	1.000	11.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-847	-1.000	-11.000
Investerings			
Uitgaven	716.064	1.393.576	2.333.091
Ontvangsten	6.500	0	0
Saldo	-709.564	-1.393.576	-2.333.091
Financiering			

Prioritaire actie: AC000274: We leggen de begraafplaats in Eindhout aan tegen 2024.

We leggen de begraafplaats in Eindhout op eenzelfde wijze aan als de begraafplaatsen in Vorst en Veerle tegen 2024.

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

Toelichting evaluatie: *Lopende: Project gegund aan de firma De Peuter, werken zullen starten op 2/5/2023.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	7.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-7.000
Investerings			
Uitgaven	17.805	176.192	536.192
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-17.805	-176.192	-536.192
Financiering			

Prioritaire actie: AC000276: We leggen de doortocht door Eindhout / Eindhoutdorp opnieuw aan tegen 2023.

We leggen de doortocht door Eindhout / Eindhoutdorp opnieuw aan tegen 2023.

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

Toelichting evaluatie: *Volledig gerealiseerd: Project afgewerkt december 2022. Eindvordering nog niet ontvangen, ligt momenteel nog ter goedkeuring bij het studie bureau.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	436.542	673.929	417.829
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-436.542	-673.929	-417.829
Financiering			

Prioritaire actie: AC000283: We maken de Kapellestraat verkeersveiliger tegen 2025.

We maken de Kapellestraat verkeersveiliger tegen 2025.

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

Toelichting evaluatie: *Lopende: IOK heeft een eerste voorstel gepresenteerd aan het schepencollege. De verschillende opties met betrekking tot de verkeersimpact bij de voorgestelde wijzigingen worden berekend. IOK werkt het dossier verder af.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	3.807	62.500	62.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.807	-62.500	-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: *Volledig gerealiseerd: Gunning aan de firma Nooyens, werken worden uitgevoerd in het voorjaar 2023.*

Prioritaire actie: AC000297: We bereiden de herinrichting doortocht N127/N165 - Diestsebaan/Averboodsebaan voor.

We bereiden de herinrichting doortocht N127/N165 - Diestsebaan/Averboodsebaan voor.

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

Toelichting evaluatie: *Lopende: In 2022 werden de definitieve ontwerpplannen voorbereid, in functie van uitvoering 2026-2027.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	5.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	0
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	847	1.000	4.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-847	-1.000	-4.000
Investerings			
Uitgaven	257.910	475.954	1.316.569
Ontvangsten	6.500	0	0
Saldo	-251.410	-475.954	-1.316.569
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.976.731	5.287.483	4.756.107
Ontvangsten	433.973	437.843	389.515
Saldo	-4.542.758	-4.849.639	-4.366.592
Investerings			
Uitgaven	275.712	546.294	649.018
Ontvangsten	223	135	135
Saldo	-275.490	-546.159	-648.883
Financiering			
Uitgaven	82.662	88.267	92.939
Ontvangsten	31.645	207.098	157.236
Saldo	-51.017	118.831	64.297

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012: 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: *Bomen zijn belangrijk voor onze ontspanning maar ook voor CO2-opname uit de lucht. Ze produceren zuurstof en zorgen voor een betere luchtkwaliteit. Ze vormen een geluidsbuﬀer en beschermen ons bovendien tegen de schadelijke gevolgen van de klimaatverandering. Op het openbaar domein bekijken we waar we extra bomen en bossen kunnen aanplanten. We roepen onze inwoners, verenigingen en bedrijven op om hetzelfde te doen.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	53.205	65.162	91.913
Ontvangsten	346.349	346.449	347.127
Saldo	293.144	281.287	255.214
Investerings			
Uitgaven	2.082	4.355	2.082
Ontvangsten	9.325	9.325	0
Saldo	7.243	4.969	-2.082
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000032: 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: *Via het 'Bomencharter voor Vlaanderen (2019-2024)' engageert Laakdal zich ertoe om in de periode van 2019 tot 2024 2.500 extra bomen aan te planten. Op het grondgebied van Laakdal staat de bomenteller midden mei 2023 in totaal al op 6.948 nieuw aangeplante bomen.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	45.280	50.312	69.563
Ontvangsten	346.349	346.349	347.027
Saldo	301.069	296.037	277.464
Investerings			
Uitgaven	2.082	4.355	2.082
Ontvangsten	9.325	9.325	0
Saldo	7.243	4.969	-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: *Lopende: In 2022 hebben we 1.017 nieuwe bomen aangeplant op openbaar domein. Daarnaast faciliteerden we onze burgers tot de aanplant van een boom : dit resulteerde in 1.040 extra bomen in het kader van de actie '1.001 bomen' en in 41 individuele geboortebomen.*

In 2023 voorzien we de aanplanting van een voedselbos in de Heikantstraat en van een boomgaard-voedselbos (project Vogelzang) en de heraanplant van een bos aan de Smallestraat.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.048	10.048	25.063
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.048	-10.048	-25.063
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: *Lopende: Deelgebied 2: Voorbereidingen zijn bezig. Start in de loop van 2023*

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	40.232	40.264	44.500
Ontvangsten	346.349	346.349	347.027
Saldo	306.117	306.085	302.527
Investerings			
Uitgaven	0	2.273	0
Ontvangsten	9.325	9.325	0
Saldo	9.325	7.051	0
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.925	14.850	22.350
Ontvangsten	0	100	100
Saldo	-7.925	-14.750	-22.250
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: *De gemeenteraad stemde ermee in om deel te nemen aan het Lokaal Energie en Klimaatpact (1.0) goed en in 2022 het Lokaal Energie en Klimaatpact 2.0. Over de geleverde inspanningen en bereikte doelen wordt jaarlijks gerapporteerd, los van de jaarrekening.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	31.331	52.500	64.000
Ontvangsten	164.576	101.133	75.221
Saldo	133.245	48.633	11.221
Investerings			
Uitgaven	0	0	70.000
Ontvangsten	0	0	50.000
Saldo	0	0	-20.000
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: *De gemeente keurde in 2021 het Lokaal Energie en Klimaatpact (1.0) goed en in 2022 het Lokaal Energie en Klimaatpact 2.0. Op de gemeenteraad van 03/2023 werd verslag uitgebracht over de in 2022 geleverde inspanningen om de doelen te halen.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	31.331	52.500	64.000
Ontvangsten	164.576	101.133	75.221
Saldo	133.245	48.633	11.221
Investerings			
Uitgaven	0	0	70.000
Ontvangsten	0	0	50.000
Saldo	0	0	-20.000
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: *Lopende: De klimaatmakers onderzoeken samen met de gemeente en IOK hoe de groep kan worden heropgestart via een participatietraject en wat hun verhouding is tegenover het forum Klimaat.*

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	31.331	52.500	64.000
Ontvangsten	164.576	101.133	75.221
Saldo	133.245	48.633	11.221
Investerings			
Uitgaven	0	0	70.000
Ontvangsten	0	0	50.000
Saldo	0	0	-20.000
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: *Gemeente Laakdal wil haar burgers en personeelsleden alle kansen geven om zich dagdagelijks zoveel als mogelijk te verplaatsen met de fiets of het openbaar vervoer. De acties van voor corona werden hernomen.*

In 2022 werd beslist om ook het autodelen van elektrische wagens aan te gaan bieden.

Er wordt verder geïnvesteerd in de aanleg en het onderhoud van fietspaden. De voorbereidingen voor de aanleg van fase 2 van het fietspad Averbodsebaan zijn volop bezig.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	70.828	88.091	115.965
Ontvangsten	64	1.042	1.000
Saldo	-70.764	-87.048	-114.965
Investerings			
Uitgaven	42.960	97.393	209.057
Ontvangsten	1.250	319.014	0
Saldo	-41.710	221.621	-209.057
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000035: We stimuleren duurzame verplaatsingen.

We stimuleren duurzame verplaatsingen.

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

Toelichting evaluatie: *Via diverse acties zet de gemeente Laakdal haar burgers en personeelsleden aan om zich duurzaam te verplaatsen.*

Doordat de coronamaatregelen werden versoepeld in 2022 konden bestaande acties terug doorgaan.

In 2022 werd fietslease voor de personeelsleden geïntroduceerd en werden de voorbereidingen getroffen om een systeem van autodelen in onze gemeente uit te rollen.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	70.828	79.591	86.091
Ontvangsten	64	1.042	1.000
Saldo	-70.764	-78.548	-85.091
Investerings			
Uitgaven	23	10.300	23
Ontvangsten	1.250	0	0
Saldo	1.227	-10.300	-23
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: *Volledig gerealiseerd: Op 17/09/2021 lanceerde Laakdal samen met 13 andere Kempense gemeenten het project Bike2School. Indien de kinderen van de vier deelnemende lagere scholen in Laakdal met de fiets, met de step of te voet naar school komen, worden ze beloond. De verplaatsingen worden automatisch geregistreerd met behulp van een sensor. In ruil daarvoor verdienen de kinderen digitale munten (bucks) die ze kunnen uitgeven bij de deelnemende lokale handelaars. Per dag dat de kinderen zich duurzaam naar school verplaatsen, ontvangen de kinderen één buck. Eén buck komt overeen met 0,10 euro. Tijdens het schooljaar 2021-2022 namen 400 kinderen van 4 scholen hieraan deel. Ze legden samen 64.286 km af en verzamelden 68.575 bucks. Hiermee werd 12.554 kg CO² uitstoot en 5.400 liter brandstof bespaard. Tussen 1/9/2022 en 31/12/2022 namen 343 kinderen van 4 scholen deel, goed voor 27.123 km en 11.331 bucks. Hiermee werd 5.297 kg CO² uitstoot en 2.279 liter brandstof bespaard.*

In 2022 kwam de gemeente Laakdal 1.047 keer tussen in een abonnement bij De lijn via de 3de-betalers regeling. 923 maal ging het om een Buzzy Pazz (6-24 jaar), 124 maal om een Omnipas (vanaf 25 jaar).

De spreiding volgens looptijd van de abonnementen was de volgende : 782 van 12 maand, 148 van 3 maand, 117 van 1 maand.

Gemeente Laakdal betaalt 40 procent van de abonnementen (Buzzy pas, omnipas, ...). De derdebetalersregeling met de Lijn loopt door in 2023.

De feestbus van oud naar nieuw 2022 - 2023 werd aangevraagd aan de Lijn.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	60.377	62.080	68.580
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-60.377	-62.080	-68.580
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.451	17.511	17.511
Ontvangsten	64	1.042	1.000
Saldo	-10.387	-16.468	-16.511
Investerings			
Uitgaven	23	10.300	23
Ontvangsten	1.250	0	0
Saldo	1.227	-10.300	-23
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: *De 1e fase van het fietspad aan de Averbodse Baan werd afgewerkt in 2021. De voorbereidingen voor de 2e fase werden opgestart.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	8.500	29.874
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-8.500	-29.874
Investerings			
Uitgaven	42.937	87.093	209.034
Ontvangsten	0	319.014	0
Saldo	-42.937	231.921	-209.034
Financiering			

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

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

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

Toelichting evaluatie: *Volledig gerealiseerd: Fase 1 (fietspaden van de abdij tot en met het kruispunt met de Lakstraat) is afgerond april 2020.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	503	2.000	0
Ontvangsten	0	319.014	0
Saldo	-503	317.014	0
Financiering			

Prioritaire actie: AC000549: We leggen een nieuw fietspad aan langs de Averbodse Baan - Fase 2 tegen 2026.

We leggen een nieuw fietspad aan langs de Averbodse Baan - Fase 2 tegen 2026.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Lopende: Eerste gesprekken voor grondverwervingen zijn afgerond. Budget van AWW voor 2023 is reeds volledig toegewezen en de officiële aktes zullen binnenkort opgemaakt worden. In de loop van het voorjaar van 2023 zullen de overige gesprekken worden afgerond, dossiers waar geen overeenkomst gemaakt kan worden wordt via de rechtbank voortgezet. Start der werken voorzien eind 2024 - begin 2025.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	42.434	83.313	55.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-42.434	-83.313	-55.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	8.500	29.874
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-8.500	-29.874
Investerings			
Uitgaven	0	1.780	154.034
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.780	-154.034
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000019: We ondersteunen onze Laakdalse scholen
- BD000018: Financieën duurzaam in evenwicht.
- BD000016: Resultaatgericht samen-werken, geïnformeerde medewerkers, onderlinge samenwerking.
- BD000017: Betrouwbare werkgever met gemotiveerde, tevreden en loyale werknemers.
- BD000015: Efficiënt en effectief realiseren van onze doelstellingen.
- BD000007: Preventief gezondheidsbeleid en geïntegreerde gezondheidszorg.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.183.862	10.534.406	7.650.035
Ontvangsten	21.561.391	21.574.856	4.592.022
Saldo	11.377.529	11.040.450	-3.058.013
Investerings			
Uitgaven	608.268	1.175.134	934.194
Ontvangsten	28.416	28.416	0
Saldo	-579.852	-1.146.718	-934.194
Financiering			
Uitgaven	1.213.232	1.213.233	0
Ontvangsten	39.142	1.244.142	0
Saldo	-1.174.090	30.909	0

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 initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 38661

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 54863

GEMEENTE EN OCMW LAAKDAL

Markt 19

2430 LAAKDAL

FINANCIËLE NOTA

J1: Doelstellingenrekening



2022

Journalvolgnnummers: JR Budg. 115216 Alg. 4044071508 / EK 54863

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	568.521	586.470
Ontvangst	96.793	95.438
Saldo	-471.727	-491.032
Investering		
Uitgave	4.854	4.854
Ontvangst	0	0
Saldo	-4.854	-4.854
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	77.133	92.910
Ontvangst	0	500
Saldo	-77.133	-92.410
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Een sterk verenigingsleven.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	159.558	164.486
Ontvangst	2.911	1.897
Saldo	-156.647	-162.589
Investering		
Uitgave	4.271.484	6.678.855
Ontvangst	738.350	738.350
Saldo	-3.533.134	-5.940.505
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	1.270.874	1.380.955
Ontvangst	178.799	190.027
Saldo	-1.092.075	-1.190.928
Investering		
Uitgave	50.102	111.405
Ontvangst	10.000	10.000
Saldo	-40.102	-101.405
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.516.168	1.724.268
Ontvangst	775.065	907.634
Saldo	-741.102	-816.634
Investering		
Uitgave	0	2.000
Ontvangst	0	0
Saldo	0	-2.000
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.625.516	1.686.676
Ontvangst	807.584	844.652
Saldo	-817.932	-842.024
Investering		
Uitgave	75.931	85.396
Ontvangst	29.157	34.557
Saldo	-46.774	-50.839
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008: Lokaal geïntegreerd gezinsbeleid.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.177.734	1.187.031
Ontvangst	1.314.431	1.298.127
Saldo	136.697	111.096
Investering		
Uitgave	5.595	48.156
Ontvangst	0	0
Saldo	-5.595	-48.156
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	56.794	80.004
Ontvangst	20.337	36.300
Saldo	-36.457	-43.704
Investering		
Uitgave	5.825	15.060
Ontvangst	0	0
Saldo	-5.825	-15.060
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.376.751	1.445.039
Ontvangst	803.778	888.545
Saldo	-572.973	-556.494
Investering		
Uitgave	0	10.000
Ontvangst	0	0
Saldo	0	-10.000
Financiering		

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	4.977.578	5.288.483
Ontvangst	433.973	437.843
Saldo	-4.543.605	-4.850.639
Investering		
Uitgave	991.776	1.939.869
Ontvangst	6.723	135
Saldo	-985.054	-1.939.734
Financiering		
Uitgave	82.662	88.267
Ontvangst	31.645	207.098
Saldo	-51.017	118.831

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	53.205	65.162
Ontvangst	346.349	346.449
Saldo	293.144	281.287
Investering		
Uitgave	2.082	4.355
Ontvangst	9.325	9.325
Saldo	7.243	4.969
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013:Klimaatneutrale, energieonafhankelijke gemeente.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	31.331	52.500
Ontvangst	164.576	101.133
Saldo	133.245	48.633
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000014:Duurzame mobiliteit.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	70.828	88.091
Ontvangst	64	1.042
Saldo	-70.764	-87.048
Investing		
Uitgave	42.960	97.393
Ontvangst	1.250	319.014
Saldo	-41.710	221.621
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	10.183.862	10.534.406
Ontvangst	21.561.391	21.574.856
Saldo	11.377.529	11.040.450
Investing		
Uitgave	608.268	1.175.134
Ontvangst	28.416	28.416
Saldo	-579.852	-1.146.718
Financiering		
Uitgave	1.213.232	1.213.233
Ontvangst	39.142	1.244.142
Saldo	-1.174.090	30.909

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	23.145.852	24.376.480
Ontvangst	26.506.052	26.724.443
Saldo	3.360.201	2.347.963
Investing		
Uitgave	6.058.876	10.172.477
Ontvangst	823.220	1.139.796
Saldo	-5.235.656	-9.032.681
Financiering		
Uitgave	1.295.895	1.301.500
Ontvangst	102.120	1.482.574
Saldo	-1.193.774	181.074

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 54863

J2: Staat van het financieel evenwicht



2022

Journalvolgnnummers: JR Budg. 115216 Alg. 4044071508 / EK 54863

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	3.360.201	2.347.963
a. Ontvangsten	26.506.052	26.724.443
b. Uitgaven	23.145.852	24.376.480
II. Investeringsaldo	-5.235.656	-9.032.681
a. Ontvangsten	823.220	1.139.796
b. Uitgaven	6.058.876	10.172.477
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.875.456	-6.684.717
IV. Financieringsaldo	-1.193.774	181.074
a. Ontvangsten	102.120	1.482.574
b. Uitgaven	1.295.895	1.301.500
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-3.069.230	-6.503.643
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.661.373	6.661.373
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.592.143	157.730
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.592.143	157.730

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	3.360.201	2.347.963
II. Netto periodieke aflossingen	1.229.032	1.234.637
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.295.895	1.301.500
b. Periodieke terugvordering leningen	66.862	66.863
III. Autofinancieringsmarge	2.131.168	1.113.326

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	2.131.168	1.113.326
II. Correctie op de periodieke aflossingen	304.089	309.694
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.295.895	1.301.500
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	991.806	991.806
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.435.257	1.423.021

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	3.592.143	157.730
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.592.143	157.730
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.131.168	1.113.326
Totale Autofinancieringsmarge	2.131.168	1.113.326
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.435.257	1.423.021
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.435.257	1.423.021

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 54863

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 82938 Alg. 4042070874

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	17.703.107	22.526.277	18.661.510	22.536.382	18.477.244	21.866.949
Investerings	5.977.350	794.063	10.036.925	1.105.240	8.450.286	3.754.425
Financiering	1.166.173	102.120	1.171.778	1.482.574	1.176.450	3.349.099
Leningen en leasings	1.166.173	31.645	1.171.778	1.412.098	1.176.450	3.282.236
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	66.862	0	66.863	0	66.863
Overige financieringstransacties	0	3.613	0	3.613	0	0
- OCMW						
Exploitatie	5.442.745	3.979.776	5.714.970	4.188.061	6.032.103	4.317.694
Investerings	81.526	29.157	135.552	34.557	146.224	88.677
Financiering	129.721	0	129.722	0	129.722	0
Leningen en leasings	129.721	0	129.722	0	129.722	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 38661

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_5_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 54863

J4: Balans



2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 115216 Alg. 4044071508 / JR-1 Budg. 82938 Alg. 4042070874

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

	2022	2021
ACTIVA	72.124.512	71.729.946
I. Vlottende activa	7.463.912	10.267.822
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	4.178.732	7.305.519
B. Vorderingen op korte termijn	3.196.640	2.873.764
1. Vorderingen uit ruiltransacties	687.045	608.054
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.509.595	2.265.710
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	88.539	88.539
II. Vaste activa	64.660.601	61.462.124
A. Vorderingen op lange termijn	3.897.287	3.985.826
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3.659.793	3.726.655
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	237.494	259.171
B. Financiële vaste activa	5.954.270	5.953.719
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	5.845.496	5.844.833
3. OCMW-verenigingen	3.300	3.300
4. Andere financiële vaste activa	105.474	105.586
C. Materiële vaste activa	54.465.935	51.165.504
1. Gemeenschapsgoederen	43.418.579	41.655.985
a. Terreinen en gebouwen	25.988.333	23.781.226
b. Wegen en andere infrastructuur	13.742.271	13.970.643
c. Installaties, machines en uitrusting	308.271	338.351
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	924.816	981.239
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.427.797	2.557.436
f. Erfgoed	27.090	27.090
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.027.334	6.284.191
a. Terreinen en gebouwen	6.999.927	5.241.124
b. Installaties, machines en uitrusting	195.827	156.718
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	25.801	30.303
d. Leasing en soortgelijke rechten	805.779	856.046
3. Andere materiële vaste activa	3.020.022	3.225.327
a. Terreinen en gebouwen	3.018.710	3.223.468
b. Roerende goederen	1.312	1.860
D. Immateriële vaste activa	343.109	357.075

	2022	2021
PASSIVA	72.124.512	71.729.946
I. Schulden	20.889.828	21.047.012
A. Schulden op korte termijn	5.965.647	5.585.074
1. Schulden uit ruiltransacties	3.896.506	3.736.298
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	911.705	772.437
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.984.801	2.963.861
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	798.428	554.049
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.270.712	1.294.727
B. Schulden op lange termijn	14.924.181	15.461.938
1. Schulden uit ruiltransacties	14.924.181	15.461.938
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.061.571	4.359.092
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.061.571	4.359.092
b. Financiële schulden	9.862.610	11.102.845
II. Nettoactief	51.234.684	50.682.934
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	7.955.838	7.586.206
B. Gecumuleerd overschot of tekort	5.346.298	5.164.179
C. Herwaarderingsreserves	121.409	121.409
D. Overig nettoactief	37.811.139	37.811.139

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 82938 Alg. 4042070874

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 115216 Alg. 4044071508 / JR-1 Budg. 82938 Alg. 4042070874

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

	2022	2021
I. Kosten	26.758.679	24.853.397
A. Operationele kosten	26.487.766	24.547.982
1. Goederen en diensten	6.714.916	5.971.434
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.013.102	12.573.164
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.340.092	2.715.293
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	457.321	399.786
5. Toegestane werkingsubsidies	2.636.493	2.630.819
6. Toegestane investeringsubsidies	272.735	208.049
8. Andere operationele kosten	53.107	49.438
B. Financiële kosten	270.913	305.415
II. Opbrengsten	26.940.798	26.173.373
A. Operationele opbrengsten	25.901.702	25.039.743
1. Opbrengsten uit de werking	1.855.669	1.891.267
2. Fiscale opbrengsten en boetes	12.319.907	11.885.466
3. Werkingssubsidies	11.319.496	10.841.125
a. Algemene werkingsubsidies	6.247.997	5.774.349
b. Specifieke werkingsubsidies	5.071.499	5.066.776
4. Recuperatie individuele hulpverlening	67.709	66.093
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	9.769	34.679
6. Andere operationele opbrengsten	329.153	321.112
B. Financiële opbrengsten	1.039.096	1.133.629
III. Overschot of tekort van het boekjaar	182.119	1.319.976
A. Operationeel overschot of tekort	-586.065	491.762
B. Financieel overschot of tekort	768.184	828.214
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	182.119	1.319.976
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	182.119	1.319.976

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 82938 Alg. 4042070874

TOELICHTING

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 115216 Alg. 4044071508 / EK 57081

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	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	8.398.544	8.831.910	9.421.428	9.712.989	10.760.014	11.065.019	11.264.761
Ontvangsten	2.966.127	3.369.483	3.336.960	3.472.330	3.631.547	3.586.695	3.599.033
Saldo	-5.432.417	-5.462.426	-6.084.467	-6.240.659	-7.128.467	-7.478.324	-7.665.728
Investerings							
Uitgaven	454.795	1.390.334	2.488.436	2.493.149	3.276.777	385.045	361.851
Ontvangsten	188.000	10.000	738.897	732.397	1.603.757	0	0
Saldo	-266.795	-1.380.334	-1.749.539	-1.760.752	-1.673.020	-385.045	-361.851
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	420.752	355.324	326.591	373.201	456.447	491.538	477.713
Ontvangsten	17.330.229	17.681.721	18.567.089	18.497.205	20.916.191	21.061.909	21.715.955
Saldo	16.909.477	17.326.397	18.240.498	18.124.004	20.459.744	20.570.371	21.238.242
Investerings							
Uitgaven	1.478	22.629	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	1.400.000	0	0
Saldo	-1.478	-22.629	0	0	1.400.000	0	0
Financiering							
Uitgaven	1.282.017	1.299.398	1.295.895	1.301.500	1.349.368	1.352.599	1.441.743
Ontvangsten	0	1.132.926	35.258	210.711	4.117.098	2.177.098	822.098
Saldo	-1.282.017	-166.471	-1.260.637	-1.090.789	2.767.730	824.499	-619.645
Grond							
Exploitatie							
Uitgaven	5.258.063	5.856.626	6.422.703	6.883.381	7.528.536	7.307.169	7.466.466
Ontvangsten	1.454.493	1.256.236	1.257.369	1.243.551	1.086.099	1.071.815	1.083.862
Saldo	-3.803.570	-4.600.390	-5.165.334	-5.639.830	-6.442.436	-6.235.354	-6.382.604
Investerings							
Uitgaven	933.021	2.061.167	826.242	1.013.754	4.245.798	2.279.653	3.798.334
Ontvangsten	865.649	65.255	14.622	13.285	428.765	40.135	2.830.135

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-67.372	-1.995.913	-811.620	-1.000.469	-3.817.033	-2.239.518	-968.199
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	1.989.193	2.103.414	2.252.772	2.393.915	2.463.050	2.500.165
Ontvangsten	125.518	191.613	260.403	266.331	270.864	275.809	283.235
Saldo	-1.584.914	-1.797.579	-1.843.011	-1.986.440	-2.123.051	-2.187.240	-2.216.930
Investerings							
Uitgaven	543.762	513.867	2.662.672	2.687.090	3.292.791	152.921	786.926
Ontvangsten	5.953	12.624	40.544	40.544	230.000	0	473.011
Saldo	-537.809	-501.243	-2.622.128	-2.646.546	-3.062.791	-152.921	-313.915
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	31.333	31.333	31.333	31.334	31.334	31.334	31.334
Saldo	31.333	31.333	31.333	31.334	31.334	31.334	31.334
Zorg en welzijn							
Exploitatie							
Uitgaven	4.434.293	4.897.003	4.871.716	5.154.137	6.079.978	6.198.537	6.301.090
Ontvangsten	2.999.708	3.212.655	3.084.231	3.245.025	3.492.054	3.489.579	3.520.550
Saldo	-1.434.585	-1.684.348	-1.787.485	-1.909.112	-2.587.924	-2.708.958	-2.780.540
Investerings							
Uitgaven	82.023	30.075	81.526	90.991	238.310	105.000	3.000
Ontvangsten	38.360	61.327	29.157	34.557	21.677	21.677	21.677
Saldo	-43.662	31.252	-52.369	-56.434	-216.633	-83.323	18.677

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 57081

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 57081

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 62386 Alg. 4040062615

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 82938 Alg. 4042070874

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 115216 Alg. 4044071508

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	19.843.868	21.624.641	22.874.939	24.056.590	26.832.382	27.098.116	27.599.915
1. Goederen en diensten	5.270.572	5.971.434	6.714.916	7.488.032	7.741.458	7.263.589	7.204.757
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.650.984	12.573.164	13.013.102	13.225.854	15.416.123	16.134.815	16.593.040
a. Politiek personeel	442.815	462.084	464.479	476.126	565.932	582.973	600.430
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.077.886	2.033.777	2.008.023	2.033.075	2.089.660	2.305.940	2.446.121
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.237.769	7.082.524	7.405.627	7.435.098	9.376.475	9.860.540	10.151.614
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	34.669	16.871	11.235	13.149	10.400	10.400	10.400
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.223.006	2.328.698	2.480.509	2.528.958	2.597.958	2.597.958	2.597.958
f. Andere personeelskosten	470.451	487.725	477.097	578.626	593.766	588.721	592.974
g. Pensioenen	164.388	161.484	166.132	160.822	181.931	188.282	193.543
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	385.905	399.786	457.321	577.327	649.658	649.438	629.102
4. Toegestane werkingssubsidies	2.487.717	2.630.819	2.636.493	2.711.505	2.962.025	2.987.725	3.109.378
- aan welzijnsverenigingen	31.660	32.086	35.007	35.007	36.886	36.969	37.054
- aan de politiezone	1.527.831	1.566.027	1.620.125	1.626.016	1.829.325	1.877.031	1.932.061
- aan de hulpverleningszone	407.009	343.316	339.759	339.759	348.133	346.749	350.217
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	26.292	11.794	12.390	29.296	29.607	29.914	30.234
- aan besturen van de eredienst	9.080	11.849	10.972	11.422	13.470	19.682	18.629
- aan andere begunstigten	485.846	665.746	618.238	670.005	704.603	677.381	741.184
5. Andere operationele uitgaven	48.690	49.438	53.107	53.872	63.118	62.549	63.638
B. Financiële uitgaven	378.216	305.415	270.913	319.889	386.508	427.196	410.281
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	362.575	295.216	261.850	309.286	379.410	420.098	403.583
- aan financiële instellingen	326.648	289.675	254.373	302.576	373.429	411.493	395.811
- aan andere entiteiten	35.926	5.540	7.477	6.710	5.981	8.605	7.772
2. Andere financiële uitgaven	15.642	10.199	9.063	10.603	7.098	7.098	6.698
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	23.895.972	25.005.064	25.891.933	26.110.808	28.822.071	28.901.493	29.616.344
1. Ontvangsten uit de werking	1.700.439	1.891.267	1.855.669	2.019.427	1.986.188	2.018.457	2.048.265

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
2. Fiscale ontvangsten en boetes	11.592.921	11.885.466	12.319.907	12.279.931	14.263.793	14.088.722	14.513.814
a. Aanvullende belastingen	9.734.037	10.021.831	10.460.437	10.354.454	12.270.155	12.069.072	12.490.976
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.467.042	4.605.494	4.764.821	4.706.144	5.057.224	5.396.058	5.503.979
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.973.989	5.124.796	5.403.789	5.350.138	6.888.414	6.326.827	6.633.908
- Andere aanvullende belastingen	293.007	291.541	291.826	298.172	324.518	346.187	353.089
b. Andere belastingen en boetes	1.858.884	1.863.635	1.859.470	1.925.477	1.993.638	2.019.650	2.022.838
3. Werkingssubsidies	10.294.914	10.841.125	11.319.496	11.325.378	11.987.823	12.262.670	12.514.695
a. Algemene werkingssubsidies	5.730.765	5.774.349	6.247.997	6.229.133	6.719.821	7.032.450	7.261.404
- Gemeentefonds	4.198.923	4.276.381	4.419.019	4.413.013	4.553.954	4.699.822	4.850.936
- Andere algemene werkingssubsidies	1.531.843	1.497.969	1.828.979	1.816.120	2.165.867	2.332.629	2.410.468
- van de federale overheid	0	973	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.531.843	1.496.995	1.828.979	1.747.767	2.090.952	2.252.919	2.329.165
- van andere entiteiten	0	0	0	68.353	74.915	79.709	81.304
b. Specifieke werkingssubsidies	4.564.149	5.066.776	5.071.499	5.096.246	5.268.003	5.230.220	5.253.291
- van de federale overheid	836.646	477.674	830.244	801.306	863.637	870.318	877.375
- van de Vlaamse overheid	3.712.141	4.184.900	4.174.454	4.288.570	4.372.165	4.353.702	4.369.716
- van de provincie	6.813	4.088	1.363	0	0	0	0
- van andere entiteiten	8.550	400.115	65.438	6.370	32.200	6.200	6.200
4. Recuperatie individuele hulpverlening	52.488	66.093	67.709	147.825	174.085	174.553	175.026
5. Andere operationele ontvangsten	255.210	321.112	329.153	338.247	410.182	357.092	364.544
B. Financiële ontvangsten	980.104	706.645	614.119	613.635	574.685	584.314	586.292
III. Exploitatiesaldo	4.653.992	3.781.653	3.360.201	2.347.963	2.177.866	1.960.495	2.192.441

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	21	2.124	773	908	159	160	154
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	1.562	750	750	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	21	562	23	158	159	160	154
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	1.705.958	3.791.384	5.766.544	5.991.417	10.529.829	2.409.231	4.558.734
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.667.943	3.768.268	5.766.544	5.991.417	10.527.556	2.409.231	3.841.858
a. Terreinen en gebouwen	632.445	1.552.738	4.728.048	4.752.539	6.779.984	440.575	187.000
b. Wegen en andere infrastructuur	791.552	541.661	696.227	708.150	1.909.861	1.296.738	3.037.000
c. Roerende goederen	243.947	540.942	310.625	323.630	1.630.612	464.820	410.760
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	1.132.926	31.645	207.098	207.098	207.098	207.098
2. Andere materiële vaste activa	38.015	23.116	0	0	2.273	0	716.876
a. Onroerende goederen	38.015	23.116	0	0	2.273	0	716.876

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeentebestuur LAAKDAL en OCMW Laakdal (0216.769.066 / 0216.769.165)

2022

50 / 121

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
C. Investerings in immateriële vaste activa	105.565	16.516	18.824	18.824	217.587	200.000	150.000
D. Toegestane investeringssubsidies	203.535	208.049	272.735	273.835	306.101	313.228	241.223
- aan de politiezone	146.208	91.744	94.372	94.372	97.028	95.700	95.700
- aan de hulpverleningszone	0	85.829	125.796	125.796	127.890	127.525	128.391
- aan besturen van de eredienst	41.745	2.393	36.985	36.985	64.351	73.021	0
- aan andere begunstigden	15.582	28.082	15.582	16.682	16.832	16.982	17.132
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	474.143	31.768	223	135	135	135	135
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	474.143	98	88	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	31.670	135	135	135	135	135
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	39.964	10.325	3.825	2.523.200	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	10.000	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	10.000	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	29.964	10.325	3.825	2.523.200	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	6.500	0	2.523.200	0	0
b. Roerende goederen	0	29.964	3.825	3.825	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	623.820	77.474	812.672	816.822	1.160.863	61.677	3.324.688
- van de federale overheid	7.391	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	613.992	53.777	801.422	811.422	1.129.447	61.677	3.324.688
- van de provincie	0	6.750	1.250	0	0	0	0
- van andere entiteiten	2.437	16.947	10.000	5.400	31.416	0	0
III. Investeringsaldo	-917.117	-3.868.867	-5.235.656	-5.464.201	-7.369.477	-2.860.807	-1.625.289

Saldo exploitatie en investeringen	3.736.875	-87.214	-1.875.456	-3.116.238	-5.191.611	-900.312	567.151
------------------------------------	------------------	----------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------------	----------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.282.017	1.299.398	1.295.895	1.301.500	1.349.368	1.352.599	1.441.743
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.282.017	1.299.398	1.295.895	1.301.500	1.349.368	1.352.599	1.441.743

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0	1.132.926	31.645	207.098	4.117.098	2.177.098	822.098
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	3.910.000	1.970.000	615.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	1.132.926	31.645	207.098	207.098	207.098	207.098
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	66.862	66.862	66.862	66.863	66.863	66.863	66.863
1. Terugvordering van toegestane leningen	66.862	66.862	66.862	66.863	66.863	66.863	66.863
a. Periodieke terugvorderingen	66.862	66.862	66.862	66.863	66.863	66.863	66.863
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	0	3.613	3.613	0	0	0
III. Financieringssaldo	-1.215.155	-99.609	-1.193.774	-1.023.926	2.834.593	891.362	-552.782

Budgettair resultaat van het boekjaar	2.521.721	-186.823	-3.069.230	-4.140.164	-2.357.019	-8.950	14.370
--	------------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------	---------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 57081

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 57081

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 62386 Alg. 4040062615

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 82938 Alg. 4042070874

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 115216 Alg. 4044071508

PRIO IP-AC000056: We bouwen een polyvalente zaal ter hoogte van GBS Eindhout tegen 2024.

AC000056: We bouwen een polyvalente zaal ter hoogte van GBS Eindhout tegen 2024.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	45.254	2.811.640	0	2.506.892	0	5.363.786
B. Investeren in materiële vaste activa	45.254	2.811.640	0	2.506.892	0	5.363.786
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	45.254	2.811.640	0	2.506.892	0	5.363.786
a. Terreinen en gebouwen	45.254	2.811.640	0	2.506.892	0	5.363.786
II. ONTVANGSTEN	0	732.397	0	553.757	0	1.286.154
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	732.397	0	553.757	0	1.286.154

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	68.881	993.162	1.749.597	2.506.892	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	68.881	993.162	1.749.597	2.506.892	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	68.881	993.162	1.749.597	2.506.892	0	0
a. Terreinen en gebouwen	68.881	993.162	1.749.597	2.506.892	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	732.397	553.757	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	732.397	553.757	0	0

PRIO IP-AC000067: We realiseren een polyvalente zaal in Vorst Meerlaar tegen 2024.

AC000067: We realiseren een polyvalente zaal in Vorst Meerlaar tegen 2024.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	106.590	2.500.822	0	1.299.178	0	3.906.590
B. Investerings in materiële vaste activa	106.590	2.500.822	0	1.299.178	0	3.906.590
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	106.590	2.500.822	0	1.299.178	0	3.906.590
a. Terreinen en gebouwen	106.590	2.500.822	0	1.299.178	0	3.906.590

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	187.320	417.591	1.895.911	1.299.178	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	187.320	417.591	1.895.911	1.299.178	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	187.320	417.591	1.895.911	1.299.178	0	0
a. Terreinen en gebouwen	187.320	417.591	1.895.911	1.299.178	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	0	3.000	0	0	0	3.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	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	430.000	0	469.762
C. Investerings in immateriële vaste activa	39.762	0	0	430.000	0	469.762

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	140.000	170.000	120.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	140.000	170.000	120.000

PRIO IP-AC000274: We leggen de begraafplaats in Eindhout aan tegen 2024.

AC000274: We leggen de begraafplaats in Eindhout aan tegen 2024.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	36.926	0	650.387	0	687.313
B. Investerings in materiële vaste activa	0	36.926	0	650.387	0	687.313
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	36.926	0	650.387	0	687.313
a. Terreinen en gebouwen	0	36.926	0	650.387	0	687.313

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.687	16.434	17.805	650.387	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.687	16.434	17.805	650.387	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.687	16.434	17.805	650.387	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.687	16.434	17.805	650.387	0	0

PRIO IP-AC000276: We leggen de doortocht door Eindhout / Eindhoutdorp opnieuw aan tegen 2023.

AC000276: We leggen de doortocht door Eindhout / Eindhoutdorp opnieuw aan tegen 2023.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	459.458	0	237.438	0	696.896
B. Investerings in materiële vaste activa	0	459.458	0	237.438	0	696.896
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	459.458	0	237.438	0	696.896
b. Wegen en andere infrastructuur	0	459.458	0	237.438	0	696.896

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	14.774	8.142	436.542	237.438	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	14.774	8.142	436.542	237.438	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	14.774	8.142	436.542	237.438	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	14.774	8.142	436.542	237.438	0	0

PRIO IP-AC000283: We maken de Kapellestraat verkeersveiliger tegen 2025
AC000283: We maken de Kapellestraat verkeersveiliger tegen 2025.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.807	0	683.693	0	687.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.807	0	683.693	0	687.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.807	0	683.693	0	687.500
b. Wegen en andere infrastructuur	0	3.807	0	683.693	0	687.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	3.807	58.693	625.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	3.807	58.693	625.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	3.807	58.693	625.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	3.807	58.693	625.000	0

PRIO IP-AC000297: We bereiden de herinrichting doortocht N127/N165 - Diestsebaan/Averboodsebaan voor
AC000297: We bereiden de herinrichting doortocht N127/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	15.000	0	15.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	15.000	0	15.000

Jaarlijkse transacties

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

PRIO IP-AC000324: We dragen zorg voor de Laakdalse bomen en bossen en breiden deze uit
AC000324: We dragen zorg voor de Laakdalse 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	6.246	0	6.246	0	12.492
D. Toegestane investeringssubsidies	0	6.246	0	6.246	0	12.492

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	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 - Averboodse Baan - Fase 1 tegen 2021

AC000357: We leggen een nieuw fietspad aan langs de N165 - Averboodse 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	734.435	0	6.000	0	808.615
B. Investerings in materiële vaste activa	68.179	734.435	0	6.000	0	808.615
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	68.179	734.435	0	6.000	0	808.615
b. Wegen en andere infrastructuur	68.179	734.435	0	6.000	0	808.615
II. ONTVANGSTEN	0	322.674	0	319.014	0	641.688
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	322.674	0	319.014	0	641.688

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	605.779	128.153	503	2.000	2.000	2.000
B. Investerings in materiële vaste activa	605.779	128.153	503	2.000	2.000	2.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	605.779	128.153	503	2.000	2.000	2.000
b. Wegen en andere infrastructuur	605.779	128.153	503	2.000	2.000	2.000
II. ONTVANGSTEN	322.674	0	0	319.014	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	322.674	0	0	319.014	0	0

PRIO IP-AC000549: We leggen een nieuw fietspad aan langs de Averboodse Baan - Fase 2 tegen 2026.

AC000549: We leggen een nieuw fietspad aan langs de Averboodse Baan - Fase 2 tegen 2026.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	107.010	0	2.940.879	0	3.047.889
B. Investerings in materiële vaste activa	0	107.010	0	2.940.879	0	3.047.889
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	107.010	0	2.940.879	0	3.047.889
b. Wegen en andere infrastructuur	0	107.010	0	2.940.879	0	3.047.889
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	2.830.000	0	2.830.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	2.830.000	0	2.830.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	64.576	42.434	40.879	0	2.900.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	64.576	42.434	40.879	0	2.900.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	64.576	42.434	40.879	0	2.900.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	64.576	42.434	40.879	0	2.900.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	2.830.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	2.830.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 57081

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 62386 Alg. 4040062615

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 82938 Alg. 4042070874

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 115216 Alg. 4044071508



T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 115216 Alg. 4044071508

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

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	11.340.319	11.102.845	9.862.610	12.627.110	13.362.465	12.729.144
1. Financiële schulden op 1 januari	12.564.044	11.340.319	11.102.845	9.862.610	12.627.110	13.362.465
2. Nieuwe leningen	0	1.132.926	31.645	4.117.098	2.177.098	822.098
4. Overboekingen	-1.223.725	-1.370.400	-1.271.880	-1.352.599	-1.441.743	-1.455.419
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.223.725	1.294.727	1.270.712	1.273.943	1.363.087	1.376.763
1. Financiële schulden op 1 januari	1.282.017	1.223.725	1.294.727	1.270.712	1.273.943	1.363.087
2. Aflossingen	-1.282.017	-1.299.398	-1.295.895	-1.349.368	-1.352.599	-1.441.743
3. Overboekingen	1.223.725	1.370.400	1.271.880	1.352.599	1.441.743	1.455.419
Totaal financiële schulden	12.564.044	12.397.572	11.133.323	13.901.052	14.725.552	14.105.907

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 57081

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 62386 Alg. 4040062615

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 82938 Alg. 4042070874

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 115216 Alg. 4044071508

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		5.953.719,00	773,00	-222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.954.270,00
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		5.844.833,00	750,00	-87,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.845.496,00
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		105.586,00	23,00	-135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.474,00
C. Materiële vaste activa		51.165.504,00	5.766.544,00	-10.325,00	-700.950,00	0,00	-1.754.838,00	0,00	54.465.935,00
1. Gemeenschapsgoederen		41.655.985,00	3.789.646,00	0,00	-602.407,00		-1.424.645,00	0,00	43.418.579,00
a. Terreinen en gebouwen		23.781.226,00	2.828.261,00	0,00	-473.935,00		-147.218,00	-1,00	25.988.333,00
b. Wegen en andere infrastructuur		13.970.643,00	696.227,00	0,00	0,00		-924.598,00	-1,00	13.742.271,00
c. Installaties, machines en uitrusting		338.351,00	49.440,00	0,00	-6.392,00		-73.128,00	0,00	308.271,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		981.239,00	184.074,00	0,00	-122.080,00		-118.417,00	0,00	924.816,00
e. Leasing en soortgelijke rechten		2.557.436,00	31.645,00	0,00	0,00		-161.284,00	0,00	2.427.797,00
f. Erfgoed		27.090,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	27.090,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		6.284.191,00	1.976.898,00	0,00	0,00		-233.755,00	0,00	8.027.334,00
a. Terreinen en gebouwen		5.241.124,00	1.899.788,00	0,00	0,00		-140.985,00	0,00	6.999.927,00
b. Installaties, machines en uitrusting		156.718,00	71.515,00	0,00	0,00		-32.407,00	1,00	195.827,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		30.303,00	5.595,00	0,00	0,00		-10.096,00	-1,00	25.801,00
d. Leasing en soortgelijke rechten		856.046,00	0,00	0,00	0,00		-50.266,00	-1,00	805.779,00
3. Andere materiële vaste activa		3.225.327,00	0,00	-10.325,00	-98.543,00	0,00	-96.438,00	1,00	3.020.022,00
a. Terreinen en gebouwen		3.223.468,00	0,00	-6.500,00	-202.071,00	0,00	3.814,00	-1,00	3.018.710,00
b. Roerende goederen		1.860,00	0,00	-3.825,00	103.529,00	0,00	-100.252,00	0,00	1.312,00
D. Immateriële vaste activa		357.075,00	18.824,00	0,00	0,00		-32.790,00	0,00	343.109,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Gemeentebestuur LAAKDAL	6.356.097,00	759.490,00	-334.626,00	0,00	6.780.961,00
	OCMW Laakdal	1.230.109,00	7.480,00	-62.712,00	0,00	1.174.877,00
	Totaal	7.586.206,00	766.970,00	-397.338,00	0,00	7.955.838,00
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	5.062.531,00	2.116.241,00	-1.645.059,00	0,00	5.533.712,00
	OCMW Laakdal	101.649,00	-1.934.122,00	1.645.059,00	0,00	-187.414,00
	Totaal	5.164.180,00	182.119,00	0,00	0,00	5.346.298,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Gemeentebestuur LAAKDAL	121.031,00	0,00	0,00	0,00	121.031,00
	OCMW Laakdal	378,00	0,00	0,00	0,00	378,00
	Totaal	121.409,00	0,00	0,00	0,00	121.409,00
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Gemeentebestuur LAAKDAL	35.083.927,00	0,00		0,00	35.083.927,00
	OCMW Laakdal	2.727.213,00	0,00		0,00	2.727.213,00
	Totaal	37.811.140,00	0,00		0,00	37.811.140,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	Gemeentebestuur LAAKDAL	46.623.585,00			896.046,00	47.519.631,00
	OCMW Laakdal	4.059.349,00			-344.295,00	3.715.054,00
	Totaal	50.682.934,00			551.751,00	51.234.685,00

Actualisatie financiële risico's - JAARREKENING 2022

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

Volgens de meest recente prognose van de Federale pensioendienst (27/10/2022) zal het lokaal bestuur van Laakdal tijdens de periode van het meerjarenplan volgende bedragen aan responsabiliseringsbijdrage verschuldigd zijn :

	JR 2020	JR 2021	JR 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
gemeente	€ 93.619	€ 140.983	€ 158.136	€ 247.197	€ 410.834	€479.011
OCMW	€ 0	€ 0	€ 0	€ 34.494	€ 61.892	€ 76.993

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 contractueel -niet meer 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 kredieten voorzien :

JR 2020	JR 2021	JR 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
€ 164.388	€ 161.484	€ 166.132	€ 181.931	€ 188.282	€ 193.543

Voor de betaling van de toekomstige pensioenen werd tot op heden een boekhoudkundige voorziening aangelegd van € 1.699.497.

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 3,24% (voorheen 2,76%).

Volgens de nieuwe prognose van 26/10/2022 zal de bijdragevoet vanaf 2024 mogelijks stijgen naar 4,51%.

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**

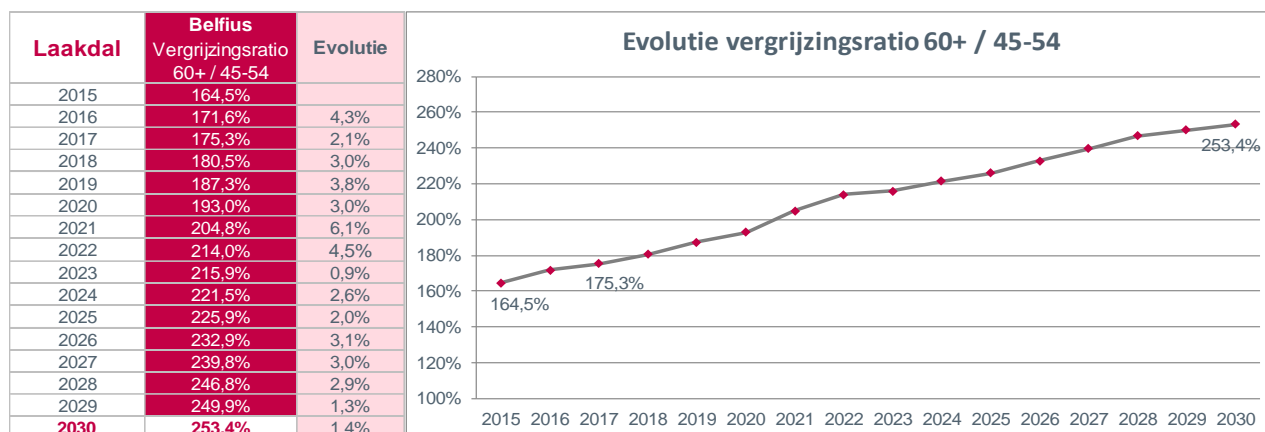
De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting is een van de belangrijkste inkomstenbronnen voor het lokaal bestuur Laakdal (een 20 % van de totale ontvangsten).

Uit de meest 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 vaak aanpassingen gedaan aan de wetgeving inzake personenbelasting. Dit heeft geresulteerd in een daling van de inkomsten van de gemeenten.

De neveneffecten van corona en van de oorlog in Oekraïne zorgen voor een sterke stijging van de inflatie, met loonsverhogingen door indexering tot gevolg. Dit zal invloed hebben op de toekomstige ontvangsten van de aanvullende personenbelasting.

- **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.

Daarnaast vormt de implementatie van een opgelegd sectoraal akkoord, zonder dat er afdoende subsidies van de hogere overheid tegenover staan, een zware dobber.

In het najaar 2021 maakte de politiezone een (niet bindend) meerjarenplan en investeringsplan op. Hieruit bleek dat het afgesproken jaarlijks groeipercentage van 2,5% niet volstaat om de kosten te blijven dekken vanaf 2022. Het optrekken van het groeipercentage naar 3% vanaf 2022 lenigt een stuk de nood. Bij opmaak van de 'aanpassing meerjarenplan 02' voorzagen we een bijkomende dotatie aan de politiezone, ten bedrage van (maximaal) 70% van de netto inkomsten uit GAS 4 en GAS 5, om de nodige ademruimte te geven.

Laakdal voerde GAS 4 en GAS 5 in 2022 in.

Sinds het voorjaar 2022 maakt het snel stijgende inflatiecijfer, met reeds 5 automatische loons-indexeringen tot gevolg, en de hoge energiekosten de situatie terug nijpender. Voor de werkingstoelage 2023 werd eenmalig een groeipercentage van +10,43% toegepast om de begroting sluitend te krijgen.

- **Toelage aan de hulpverleningszone**

Het personeelsbehoefteplan van onze hulpverleningszone is aan herziening toe. De voorbereidingen van deze omvangrijke oefening lopen nog. De beleidsbeslissingen die in dit kader zullen genomen worden, kunnen op termijn leiden tot een (gefaseerde) stijging van de gemeentelijke bijdrage.

• 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 15/05/2023</i>	<i>Laatste terugbetaling voorzien op</i>
VZW Albatros vliegt erin	€ 16.000,00	31/10/2024
Chiro Klein Vorst	€ 146.666,64	31/10/2044
Chiro Veerle	€ 166.666,65	31/10/2047
VZW sport-en speelpleinen	€ 160.000,16	01/06/2039

• Waarborgstellingen

In de gevallen waar de gemeente zich heeft borg gesteld voor verbintenissen van andere rechtspersonen, bestaat het risico dat zal worden overgegaan tot uitwinning indien de begunstigde nalaat zijn financiële verplichtingen te voldoen.

Hierna een overzicht van de lopende borgstellingen met saldo :

<i>begunstigde</i>	<i>Uitstaand bedrag op 31/12/2022</i>
Waarborgstelling lening Iveg	€ 6.508,75
Waarborgstelling lening Tennisclub Laakdal	€ 21.180,56
Waarborgstelling lening kerkfabriek Eindhout	€ 100.287,90
Waarborgstelling lening Tennisclub Laakdal (padelsterreinen)	€ 202.208,75

• 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 hogere overheid.

- **Onzekerheid dividend elektriciteitssector**

De Vlaamse Regulator van de Elektriciteits- en Gasmarkt (VREG) besliste in augustus 2020 over de tariefmethodologie 2021-2024 en de aanpassing van de tariefstructuur voor elektriciteit vanaf 2022. Deze beslissing heeft geleid tot een aanzienlijke daling van de dividenden vanwege Fluvius voor de sectoren gas en elektriciteit.

De Vlaamse regering kwam een stukje tegemoet in deze daling door vanaf 2022 tot en met 2026 aan de gemeenten een nieuwe algemene werkingssubsidie toe te kennen ter gedeeltelijke compensatie van hun verlies aan ontvangsten uit dividenden.

- **Invloed van schaarse grondstoffen**

De opleving van de economie na de eerste corona-golven heeft een pervers effect gehad op de markt van de grondstoffen, met een prijsstijging van goederen en nutsvoorzieningen als gevolg. Ook de levertijd van goederen is aanzienlijk opgelopen hierdoor.

De oorlog in Oekraïne sinds 02/2022 heeft de schaarste nog vergroot, waardoor de prijzen nog meer onder druk kwamen en het inflatiecijfer erg de hoogte is ingegaan.

De finale bouwkost van de lopende investeringsprojecten zal hierdoor aanzienlijk hoger uitvallen dan oorspronkelijk geraamd. Idem de uitvoeringstermijn.

De dienst openbaar domein volgt de prijsherzieningen per project nauwgezet op.

De kostprijs van elektriciteit en gas voor onze eigen gebouwen en de straatverlichting is in 2021/2022 door hogergenoemde omstandigheden fel gestegen. Het contract met onze nieuwe leverancier (van 01/01/2022 tot 31/12/2024) voorziet een variabele dagelijkse vastgelegde prijs.

Sinds begin 2023 lijkt de markt wat gekalmeerd en zijn de prijzen gedaald, maar ze zijn nog niet gedaald tot op het niveau van voor corona. Het is niet ondenkbaar dat in het najaar de prijzen weer (matig) gaan stijgen.

In 2022 genoten we tijdelijk van een verlaging van het BTW-tarief van 21% naar 6% voor de gasleveringen.

Door maatregelen te nemen om ons verbruik te laten dalen kunnen we de financiële impact van stijgende gas- en elektriciteitsprijzen wat indijken. Zo hebben we de temperatuur in de gemeentelijke gebouwen, waar mogelijk, al laten dalen en kozen we voor een aanpassing van het lichtregime van de straatverlichting. De verledning van de straatverlichting wordt verder uitgerold door Fluvius.

- **Daling subsidies buitenschoolse kinderopvang vanaf 2026.**

Binnen het decreet buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA) is er vanaf 2026 een bedrag van €111,19 per kind per jaar voorzien. Het bedrag wordt berekend op zowel het aantal kinderen die in de gemeente wonen als het aantal kinderen die in de gemeente naar de basisschool gaan. De kinderen die in de gemeente naar de basisschool gaan tellen mee voor 60% en de kinderen die in de gemeente naar school gaan voor 40%.

Tussen 2026 en 2029 is er een overgangperiode voorzien, waarbij die besturen die meer dan 40% verliezen, een compensatie van 55 euro per kind krijgen.

Er zijn echter nog een heleboel aspecten van deze subsidiëring onduidelijk (bv. het effectief bereiken van kansengroepen zal extra gesubsidieerd worden, maar het is nog lang niet duidelijk wat de criteria en de middelen zullen zijn).

Op basis van de thans beschikbare gegevens ziet het er naar uit dat voor ons lokaal bestuur de subsidie gevoelig zal dalen.

- **Belasting op motoren**

De inkomsten van onze belasting op motoren zijn in belangrijke mate afkomstig van 1 bedrijf. Op dit moment is een beroepszaak lopende tegen de lozingsvergunning van dit bedrijf.

Wanneer de uitkomst van deze rechtszaak zou tot gevolg hebben dat het bedrijf zijn activiteiten niet meer kan verderzetten, kijken we aan tegen een daling van de belastingopbrengst van 70%.

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.

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.

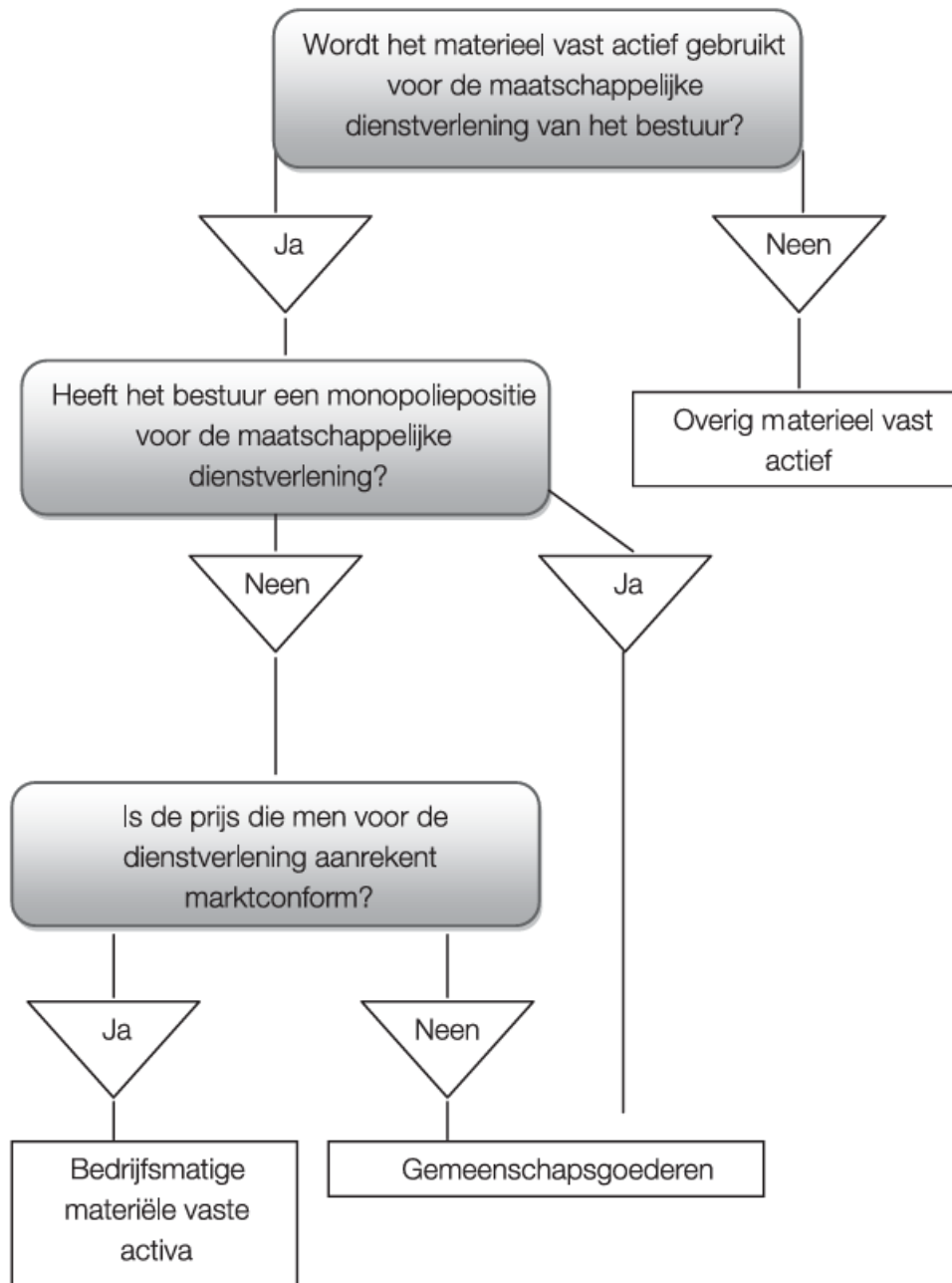
Gemeenschapsgoederen zijn roerende en onroerende activa die aangewend worden om een gemeenschappelijke dienstverlening te vervullen, maar waarbij de vervulling van deze dienstverlening gedurende de volledige cyclus minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen 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.

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 2022

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	openingspost	actualisatie 2022	Saldo
Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden	399.087,19 €	-68.901,23 €	330.185,96 €
Waarborgstelling lening Iveg - actualisatie uitstaand bedrag op 31/12/2022	19.526,25 €	-13.017,50 €	6.508,75 €
Waarborgstelling lening Tennisclub Laakdal - actualisatie uitstaand bedrag op 31/12/2022	52.566,04 €	-31.385,48 €	21.180,56 €
Waarborgstelling lening kerkfabriek Eindhout - actualisatie uitstaand bedrag op 31/12/2022	107.994,90 €	-7.707,00 €	100.287,90 €
Waarborgstelling lening Tennisclub Laakdal voor padel terreinen - actualisatie uitstaand bedrag op 31/12/2022	219.000,00 €	-16.791,25 €	202.208,75 €

	openingspost	actualisatie 2022	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 2022

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	208.298	220.015	11.717	6%	Lagere reguliere opbrengst door technisch probleem koppeling nieuw loonpakket met RSZ. Anderzijds nieuw luik, nl. subsidie voor pedagogisch coach.
LOI : subsidies medische, farmaceutische en hospitalisatiekosten	12.000	20	-11.980	-100%	Hangt af van noden in de concrete dossiers. Is moeilijk te ramen.
Recup diverse voorschotten/terugvorderbare steunen (sociale dienst)	72.224	40.147	-32.077	-44%	Hangt af van concrete noden. Moeilijk te ramen.
Recup steun voor huur en huurwaarborg	70.740	27.184	-43.557	-62%	Evenredig minder uitgaven.
Subsidies sociale tewerkstelling	144.031	70.037	-73.995	-51%	Instroom afhankelijk van beschikbare profielen. Opbrengst geboekt op basis van afrekeningsdocumenten POD MI.
Subsidie tijdelijke bescherming ontheemden Oekraïne	120.000	147.436	27.436	23%	Toestroom was moeilijk in te schatten. Subsidie loopt iets achter op de uitgaven.
Financiële ondersteuning Lokaal Energie- en Klimaatplan (LEKP)	74.133	133.738	59.605	80%	Subsidies nog toegekend laat op het jaar 2022.
Financiële lasten bij omgevingsvergunningen	55.000	0	-55.000	-100%	Geen concrete dossiers in 2022.
Belasting Diftar/ophaalronde	688.690	627.686	-61.004	-9%	Minder afval aangeboden dan geraamd.
Subsidie asbestafbouwbeleid	0	29.476	29.476		Nieuwe subsidie.
Subsidie opwaardering handelspanden	10.000	0	-10.000	-100%	Geen dossier in 2022.
Aanvullende personenbelasting	5.350.138	5.394.565	44.427	1%	Afrekening door de hogere overheid.
Opcentiemen onroerende voorheffing	4.706.144	4.764.821	58.678	1%	Afrekening door de hogere overheid. We zijn afhankelijk van het invorderingsritme van de hogere overheid.
Compensatie verlies opbrengst onroerende voorheffing.	90.772	100.919	10.147	11%	Afrekening door de hogere overheid.
Boetes Gemeentelijke Administratieve Sancties (GAS 5).	18.088	6.667	-11.421	-63%	Minder boetes uitgeschreven dan geraamd door GAS-bureau.

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

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Exploitatie : ontvangsten (vervolg)					
Ontvangst dienstencheques (klant + subsidie)	137.542	90.145	-47.397	-34%	Dienstverlening werd in najaar 2021 overgedragen aan Ten Diente. Eigen personeel kwam in uitdovend scenario : na pensionering of bij ziekte werd personeel dus niet meer bij het OCMW vervangen. Een daling van prestaties door ons eigen personeel brengt ook minder inkomsten voor ons met zich mee.
Ontvangst poetsdienst LHAT (klant + subsidie)	24.905	37.306	12.401	50%	Enkele poetsvrouwen dienstencheques zijn overgestapt naar de poetsdienst bij Thuiszorg Kempen.
Bijdrage ouders BKO	179.000	152.830	-26.170	-15%	Opbrengsten overschat.
Werkingssubsidie BKO : transitie subsidie BOA (sinds 2022)	470.985	499.567	28.582	6%	Indexering van subsidies.
Werkingssubsidies Kind en Gezin : energiepremie 2022 BKO	0	19.250	19.250		Toegekend na opmaak amjp.
Werkingssubsidies Kind en Gezin : DVO	310.026	294.042	-15.985	-5%	Subsidie overschat.
Haire : Europese + provinciale exploitatiesubsidies	0	13.154	13.154		Subsidieperiode verlengd omwille van corona. Bedragen op basis van ingediende claims.
Werkingsstoelagen aan gemeentescholen	406.797	441.731	34.935	9%	Extra toelagen ter compensatie energiefacturen toegekend na amjp.
Toelage loon gesubsidieerd onderwijzend personeel	2.597.958	2.480.509	-117.449	-5%	Op basis van afrekeningsdocumenten van Onderwijs Vlaanderen.
Gemeentescholen : recup van ouders	90.700	53.907	-36.793	-41%	Minder uitstappen, documentatie en drank. School Eindhout organiseert geen leerlingenvervoer meer.

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

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Exploitatie : uitgaven					
Personeelskost (exclusief sociale tewerkstelling en gesubsidieerd onderwijzend personeel)	10.208.158	10.069.759	-138.399	-1%	Verzekering arbeidsongevallen overraamd. Verder een beperkte ongebruikte marge.
Personeelskost sociale tewerkstelling	146.258	137.784	-8.473	-6%	Beperkte ongebruikte marge.
Uitgaven gesubsidieerd onderwijzend personeel	2.528.958	2.480.509	-48.449	-2%	Op basis van afrekeningsdocumenten van Onderwijs Vlaanderen.
Controle-arts	17.198	171	-17.027	-99%	Zeer beperkte nood aan controle geweest.
Brandstof woningen	171.953	158.907	-13.046	-8%	Prijzen minder gestegen dan de vooruitzichten van VEB.
Elektriciteitsverbruik straatverlichting.	446.955	310.298	-136.657	-31%	Prijzen minder gestegen dan de vooruitzichten van VEB.
Elektriciteitsverbruik : overig.	154.834	139.245	-15.589	-10%	Prijzen minder gestegen dan de vooruitzichten van VEB.
Overdracht openbare verlichting : afrekening kosten exploitatie	13.841	40.532	26.691	193%	Jaarlijkse afrekening door Fluvius.
Intresten nieuwe leningen.	48.200	0	-48.200	-100%	Er werd uiteindelijk geen nieuwe lening aangegaan in 2022.
Onderhoud software - Mid-Office	55.820	45.027	-10.793	-19%	Onderdeel contractbeheer wordt pas in 2023 in gebruik genomen.
Promotioneel drukwerk, Laakdal Leeft, seniorenkrant, In Team.	68.599	50.177	-18.422	-27%	Minder drukwerk opgemaakt.
Vergoeding voor prestaties IN-Z (eTukTuk)	60.000	46.400	-13.600	-23%	Er was minder personeelsinzet vereist.
Vergoeding onthaalouders	351.924	365.735	13.810	4%	De 2 onthaalouders in 'proefproject' ontvangen naast hun loon ook deels nog een vergoeding volgens het 'sui generis' systeem. Hier werd nog geen rekening mee gehouden bij de budgettering.
LOI : gesubsidieerde medische, farmaceutische en hospitalisatiekosten	12.065	420	-11.645	-97%	Hangt af van noden in de concrete dossiers. Is moeilijk te ramen.
Steun voorschotten/terugvordere steunen	75.507	36.905	-38.601	-51%	Hangt af van concrete noden. Moeilijk te ramen.
Steun in huur en huurwaarborg	70.740	27.184	-43.557	-62%	Hangt af van concrete noden. Moeilijk te ramen. Evenredig minder ontvangsten.

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

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Exploitatie : uitgaven (vervolg)					
Huur en huurlasten van zelf gehuurde onroerende goederen in kader van steun huisvesting.	44.246	30.095	-14.151	-32%	Minder ingehuurde panden buiten sociaal huurstelsel.
Uitgaven leefloon	184.242	167.936	-16.306	-9%	Hangt af van concrete noden/ mogelijkheden/ gezins-situaties in dossiers in binnenlopen. Moeilijk om schommelingen in dossiers vooraf nauwgezet in te schatten.
Equivalent leefloon tijdelijke bescherming ontheemden Oekraïne.	120.000	131.115	11.115	9%	Toestroom moeilijk in te schatten.
Subsidie handelspanden	20.000	0	-20.000	-100%	Geen aanvraag ontvangen.
Diftar : vergoeding IOK afvalbeheer	1.342.206	1.289.694	-52.512	-4%	Facturatie op basis van effectieve ophaling/verwerking. Door burgers minder afval aangeboden dan geraamd.
Premies voor duurzaam (ver)bouwen en wonen.	50.000	30.567	-19.433	-39%	Afhankelijk van de concrete aanvragen van burgers.
Diensten - begeleiding GIS coördinatie + operator	34.200	12.726	-21.474	-63%	Krediet voorzien voor een gans jaar. Operator pas gestart 06/2022 en coördinator 9/2022.
Activiteiten schoolsport, doelgroepen en sportkampen	94.550	59.585	-34.965	-37%	Kleinschaliger aanbod door onverwacht wegvallen van sportfunctionaris.
Voedingswaren en verpakkingsmaterialen centrale keuken	240.434	229.012	-11.422	-5%	Buffer voor prijsstijgingen en onvoorziene omstandigheden niet gebruikt.
Uitvoering project zorgzame buurten in 't Fortun (door Ferm).	15.000	0	-15.000	-100%	Omgezet in een nominatieve toelage in 2023.
Materialen en benodigdheden voor onderhoud buurtwegen en verkeersveilig maken van straten.	116.196	99.169	-17.027	-15%	Overschat.
Garage - Stapelplaats/aankoop technisch materieel	78.000	59.555	-18.445	-24%	Overschat.
Onderhoud gebouwen	173.694	158.230	-15.465	-9%	Marge voor onvoorziene omstandigheden niet gebruikt.
Brandstof voertuigen	108.450	93.740	-14.710	-14%	Overschat.
Maaien van bermen.	120.000	74.930	-45.070	-38%	Deels dubbel gebudgetteerd met raming 'ruimen grachten'.
Aan ouders door te rekenen kosten van gemeentescholen	81.403	58.893	-22.510	-28%	Er zijn minder kosten geweest voor uitstappen, documentatie en drank.

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

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Investerings : ontvangsten					
N165 - Averboodse Baan - Fase 1 - Aanleg fietspad - Subsidies	319.014	0	-319.014	-100%	€ 319.014 subsidies worden verwacht in 2023.

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Investerings : uitgaven					
School GBS Eindhoven - Polyvalente zaal - Uitvoerder	3.110.900	1.709.038	-1.401.862	-45%	Vertraging bouwwerken. Afwerking project voorzien in 2023.
School GBS Eindhoven - Polyvalente zaal - Buitenruimte : Speeltoestellen en aanleg speelplaats kleuter/BKO	100.000	0	-100.000	-100%	Vertraging bouwwerken. Afwerking project voorzien in 2023.
Aanleg voetbaltrainingsveld in kunstgras - FC Netezonen - Ontwerper en uitvoerder	657.678	612.477	-45.202	-7%	Saldo na afwerking. Eindafrekening van ontwerper volgt pas na definitieve oplevering in 2023.
Herwaardering oude gedeelte sporthal (toiletten, nooddeuren)	60.000	0	-60.000	-100%	Bestelling nooddeuren geplaatst in 2022. Plaatsing zal gebeuren in 2023.
Capellebeemden - Polyvalente zaal - Uitvoerder	2.695.089	1.895.911	-799.178	-30%	Vertraging op project. Verdere uitvoering in 2023.
Aanleg speelterreintjes	45.000	19.989	-25.011	-56%	Krediet overgedragen naar 2022.
Investerings sportmateriaal	26.405	446,13	-25.959	-98%	Plaatsing nieuwe basketinstallatie wordt uitgevoerd in 2023.
Begraafplaats Eindhoven - Uniform aanleggen - Uitvoerder	150.000	0	-150.000	-100%	Uitvoering werken verplaatst naar 2023.
Eindhoven dorp - Heraanleg doortocht - Uitvoerder	656.100	420.114	-235.986	-36%	Eindvordering nog niet ontvangen.
Berthoutstraat - Aanleg riolering - Ontwerper	30.000	6.054	-23.946	-80%	Project in samenwerking met stad Geel.
Eikenstraat - Aanleg riolering - Ontwerper	17.782	0	-17.782	-100%	Uitvoering in 2023.
Kapelle- en Pastorijstraat - Verkeersveilig maken - Ontwerper	62.500	3.807	-58.693	-94%	Studie IOK lopende.
Oud-Gemeentehuis Vorst - Restauratie - Fase 1+2 - Ontwerper	20.515	0	-20.515	-100%	Krediet overgedragen naar 2023.

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

	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verklaring
Investerings : uitgaven (vervolg)					
Grondverhandelingen - Inspelen op opportuniteiten	274.798	242.957	-31.841	-12%	Krediet voor onvoorziene mogelijkheden. Saldo budget overgedragen naar 2023.
Eindhoutseheide - Structurele herstelling wegdek - Ontwerper	90.000	6.773	-83.227	-92%	Studie IOK lopende.
Bennekesstraat - Aanleg riolering - Ontwerper	20.000	3.730	-16.270	-81%	Uitvoering in 2023.
Pastorij Eindhout - Plaatsen dubbele beglazing - Uitvoerder	21.835	0	-21.835	-100%	Uitvoering project in 2021. We wachten nog op afrekening.
Algemene studiekosten - Beleidsdomein Grond	46.351	12.999	-33.352	-72%	Krediet voor diverse studies. Saldo budget overgedragen naar 2023.
Gemeentelijke werkplaats - Aankoop en vervanging werkmateriaal	90.000	22.864	-67.136	-75%	Aankopen van 2022 worden pas in 2023 geleverd.
Wagenpark - Fossielvrij maken : aankoop rollend materieel	190.000	0	-190.000	-100%	Vertraging in aankoopproces (aankoopcentrales).
Wagenpark - Fossielvrij maken : laadpaal	20.000	0	-20.000	-100%	Hangt samen met aankoop voertuigen.
Gemeentelijke werkplaats - Uitbouwen en renovatie infrastructuur - Ontwerp en uitvoering	20.000	0	-20.000	-100%	Vertraging in project.
Aankoop rollend materieel - ondersteunende middelen	190.087	45.508	-144.579	-76%	Aankoop waterton en bestelwagens lopende. Levering in 2023.
investeringsstoelage kerkfabriek Eindhout	61.838	36.985	-24.853	-40%	Gewijzigde timing uitvoering werken.
Binnengebied Vorst-Meerlaar - Aanleg parking - Ontwerper	30.554	7.028	-23.526	-77%	Kredieten overgedragen naar 2023.
INV besteding ICT-subsidies Digisprong GBS Veerle	30.305	8.827	-21.478	-71%	Een deel van wat werd besteld in 2022 wordt pas geleverd in 2023.
Buurthuis - vernieuwen keuken en veranda	32.228	9.468	-22.760	-71%	Uitvoering in 2023.
Averboodse Baan - Fase 2 - Aanleg fietspad - Ontwerper	83.313	42.434	-40.879	-49%	Loopt door in 2023.
Huisbroekstraat en Oude Veerlebaan(deel) - Aanleg riolering - Ontwerper	17.500	0	-17.500	-100%	Krediet overgedragen naar 2023.

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2022

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

verrichtingen die betrekking hebben op een vroeger boekjaar

Exploitatie : ontvangsten	BEDRAG	TOELICHTING
Kind en Gezin : subsidies BKO en DVO	5.540	Subsidies 2021 : afrekening inclusieve opvang BKO + verdeling restbedrag flexibele opvang dienst voor onthaalouders.
Ministerie Vlaamse gemeenschap	9.224	Toekenning APB van Groothertogdom Luxemburg ingevolge overeenkomst inwoners die een beroepsactiviteit uitoefenden in het Groothertogdom Luxemburg voor het aanslagjaar 2021 - inkomsten 2020.

Exploitatie : uitgaven	BEDRAG	TOELICHTING
Contenti	3.997	Bijdrage 2021 voor coaching poetsdienst dienstencheques.

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

UITTREKSEL UIT DE NOTULEN VAN HET SCHEPENCOLLEGE

Zitting van 16 februari 2023

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

Verontschuldigd/Afwezig:

01.35 Financiën
Overdracht saldo investeringsbudgetten 2022 naar 2023.

AANLEIDING EN FEITELIJKE CONTEXT

Indien we saldo's van investeringsbudgetten en financieringsbudgetten 2022 willen overdragen naar 2023, moet het schepencollege hierover een beslissing nemen voor 01 maart. Een saldo kan ook gedeeltelijk worden overgedragen.

JURIDISCH KADER

Artikel 258 van het decreet lokaal bestuur.

ARGUMENTATIE

Aan de diensten werd gevraagd de saldo's van de investeringsbudgetten 2022 te beoordelen en een voorstel tot overdracht te doen.

Het voorstel van de diensten werd afgetoetst op het MAT van 14/02/2023. De wijzigingen die het MAT heeft aangebracht worden ter zitting nog toegelicht.

BESLUIT

Artikel 1

Volgende saldo's van de investeringsbudgetten 2022 worden overdragen naar 2023 :

1. UITGAVEN

Volgnr raming	Omschrijving	Over te dragen krediet
RA000844	School GBS Eindhout - Polyvalente zaal - Ontwerper	€ 30,00
RA000845	School GBS Eindhout - Polyvalente zaal - Uitvoerder	€ 1.401.861,58

Blz. 1 van 4

RA000848	School GBS Eindhout - Polyvalente zaal - Buitenruimte : Speeltoestellen en aanleg speelplaats kleuter/BKO	€ 100.000,00
RA000861	Aanleg voetbaltrainingsveld in kunstgras - FC Netezonen - Uitvoerder	€ 28.476,57
RA000862	Aanleg voetbaltrainingsveld in kunstgras - FC Netezonen - Ontwerper	€ 16.725,00
RA000876	herwaardering oude gedeelte sporthal (toiletten, nooddeuren)	€ 60.000,00
RA000877	Capellebeemden - Polyvalente zaal - Uitvoerder	€ 799.178,03
RA000608	Aanleg speelterreintjes	€ 25.010,80
RA001790	Aankoop en vervangen materiaal uitleendienst	€ 10.259,33
RA000954	Investerings sportmateriaal	€ 25.958,64
RA000871	RUP Recreatief medegebruik : ontwerper	€ 9.234,74
RA002145	RUP Landhuis Meerlaar : ontwerper	€ 10.000,00
RA001026	Begraafplaats Eindhout - Uniform aanleggen - Uitvoerder	€ 150.000,00
RA001842	Begraafplaatsen - Uniform aanleggen - Ontwerper	€ 8.387,27
RA001028	Eindhoutdorp - Heraanleg doortocht - Ontwerper	€ 1.452,00
RA001029	Eindhoutdorp - Heraanleg doortocht - Uitvoerder	€ 235.986,40
RA001031	Berthoutstraat - Aanleg riolering - Ontwerper	€ 23.945,76
RA001033	Kanaalweg - Aanleg riolering - Ontwerper	€ 4.907,63
RA001036	Eikenstraat - Aanleg riolering - Ontwerper	€ 17.781,67
RA001038	Kapelle- en Pastorijstraat - Verkeersveilig maken - Ontwerper	€ 58.692,52
RA001056	Oud-Gemeentehuis Vorst - Restauratie - Fase 1+2 - Ontwerper	€ 20.515,08
RA001047	Grondverhandelingen - Inspelen op opportuniteiten : uitgaven	€ 31.840,60
RA001022	Eindhoutseheide - Structurele herstelling wegdek - Ontwerper	€ 83.227,30
RA001021	Bennekesstraat - Aanleg riolering - Ontwerper	€ 16.270,03
RA001066	Algemeen onderhoud - Fiets- en voetpaden + fietssuggestiestroken	€ 722,09
RA001068	Algemeen onderhoud - Gemeentewegen	€ 3.274,53
RA001836	Halte-accomodatie De Lijn : heraanleg conform mindervaliden, opportuniteiten	€ 10.000,00
RA001181	Algemene studiekosten - Beleidsdomein Grond	€ 33.352,03
RA001213	Voormalig containerpark - Aanplant arboretum	€ 2.273,30
RA001267	Duurzame verplaatsingen - Buck.e / Bike2school : investering	€ 10.276,63
RA000668	INV Implementatie software - implementatie digitaal contact- en dossierbeheer	€ 5.293,73
RA000634	INV Diensten - implementatie intranet	€ 4.564,40
RA001299	Gemeentelijke werkplaats - Aankoop en vervanging werkmateriaal	€ 67.136,47
RA001300	Wagenpark - Fossielvrij maken : aankoop rollend materieel	€ 190.000,00
RA002221	Wagenpark - Fossielvrij maken : laadpaal	€ 20.000,00
RA001303	Gemeentelijke werkplaats - Uitbouwen en renovatie infrastructuur - Ontwerper	€ 20.000,00
RA002366	INV Voorzien hybride vergaderingen in gemeentelijke infrastructuur	€ 11.320,00
RA000710	INV Aankoop hardware - toughbooks voor buitendiensten	€ 4.265,67
RA001308	Administratief Centrum - Afwerking - Uitvoerder	€ 919,15
RA001845	Administratief Centrum - Extra uitrusting politiekantoor	€ 657,80

Blz. 2 van 4

RA002126	Aankoop rollend materieel - ondersteunende middelen	€ 144.579,40
RA000471	investeringsstoelage kerkfabriek Eindhout	€ 24.852,78
RA001742	Investeringsstoelage politiezone	€ 1.328,48
RA001327	Binnengebied Vorst-Meerlaar - Aanleg parking - Ontwerper	€ 23.525,98
RA001361	school Eindhout : Aankoop school- en ander meubilair.	€ 3.909,17
RA001389	school Veerle : Aankoop meubilair.	€ 13.049,67
RA000739	INV aankopen van tablets voor GBS Eindhout	€ 5.273,70
RA002348	INV besteding ICT-subsidies Digisprong GBS Veerle	€ 21.477,52
RA001179	Buurthuis - vernieuwen keuken en veranda	€ 22.760,10
RA002213	Averboodse Baan - Fase 2 - Aanleg fietspad - Ontwerper	€ 40.879,02
RA002224	Huisbroekstraat en Oude Veerlebaan(deel) - Aanleg riolering - Ontwerper	€ 17.500,00

2. ONTVANGSTEN :

nummer raming	Omschrijving	over te dragen krediet
RA001283	N165 - Averboodse Baan - Fase 1 - Aanleg fietspad - Subsidies	€ 319.014,00

Artikel 2

Volgende saldo's van de financieringsbudgetten 2022 worden overdragen naar 2023 :

1. ONTVANGSTEN :

nummer raming	Omschrijving	over te dragen krediet
RA001739	Op te nemen nieuwe leningen	€ 1.205.000,00

2. UITGAVEN : geen

Gedaan te Laakdal in zitting zoals voormeld.

Namens het schepencollege,

De algemeen directeur
Get. Jerry Verspreet

De burgemeester-voorzitter
Get. Tine Gielis

Voor éénsluidend afschrift,

De algemeen directeur
Jerry Verspreet

De burgemeester
Tine Gielis

Blz. 3 van 4

Provincie **Antwerpen**
Arrondissement **Turnhout**
OCMW Laakdal

UITTREKSEL UIT DE NOTULEN VAN HET VAST BUREAU

Zitting van 16 februari 2023

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

Verontschuldigd/Afwezig:

01.05 Financiën
Overdracht saldo investeringsbudgetten 2022 naar 2023.

AANLEIDING EN FEITELIJKE CONTEXT

Indien we saldo's van investeringsbudgetten en financieringsbudgetten 2022 willen overdragen naar 2023, moet het vast bureau hierover een beslissing nemen voor 01 maart. Een saldo kan ook gedeeltelijk worden overgedragen.

JURIDISCH KADER

Artikel 258 van het decreet lokaal bestuur.

ARGUMENTATIE

Aan de diensten werd gevraagd de saldo's van de investerings- en financieringsbudgetten 2022 te beoordelen en een voorstel tot overdracht te doen.

Het voorstel van de diensten werd afgetoetst op het MAT van 14/02/2023. De wijzigingen die het MAT heeft aangebracht worden ter zitting nog toegelicht.

Saldo's op financieringsbudgetten zijn er niet.

BESLUIT

Enig artikel

Volgende saldo's van de investeringsbudgetten 2022 worden overdragen naar 2023 :

1. UITGAVEN

nummer raming	Omschrijving	over te dragen krediet
RA001823	INV LOI : wasmachines	€ 2 000,00
RA001190	INV meubilair BKO Eindhout	€ 42 561,30

2. ONTVANGSTEN : geen.

Blz. 1 van 2

Gedaan te Laakdal in zitting zoals voormeld.

Namens het schepencollege,

De algemeen directeur
Get. Jerry Verspreet

De burgemeester-voorzitter
Get. Tine Gielis

Voor éénsluidend afschrift,

De algemeen directeur
Jerry Verspreet

De burgemeester
Tine Gielis

**VERDUIDELIJKINGEN
EN BIJLAGEN**

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

- **Verschil in inhoud van de cijfers in de kolommen ‘meerjarenplan’, ‘eindkredieten’ en ‘te realiseren’ van de beleidsevaluatie en de diverse schema’s.**
- **Afwijking amjp 03 / 05.**

In de regel zijn de cijfers die u terugvindt in de kolommen ‘meerjarenplan’ en ‘eindkredieten’ van de beleidsevaluatie en de schema’s J1, J2, J3, J4 EN J5 de cijfers van de laatste aanpassing van het meerjarenplan, zoals goedgekeurd door de raden op 20/12/2022.

Verschuivingen van ramingen die nadien werden gedaan, zitten hier in principe niet in vervat, noch de verschuiving van saldo’s van investeringsbudgetten van 2022 naar 2023.

Echter, door een technisch probleem bij het doorsturen van aanpassing meerjarenplan 03 van 12/2022 naar het Agentschap Binnenlands Bestuur, was het nodig om in het boekhoudprogramma 2 extra versies van wijziging (04 en 05) aan te maken. Hierin zijn ook enkele verschuivingen tussen ramingen van kredieten 2022 in terechtgekomen, waardoor de cijfers van eindkredieten 2022 hier en daar afwijken van de versie 03 die werd goedgekeurd door de raden.

Een overzicht van deze verschuivingen kan u terugvinden op de hierna volgende pagina’s.

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 2021 naar 2022, zoals goedgekeurd door het schepencollege en het vast bureau op 16/02/2023.

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

- **Tussenkost 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).

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

Verschuivingen kredieten tussen ramingen, verwerkt in eindkredieten 2022 (afwijking tussen amjp 03 en 05).

Volgnr actie	Omschrijving actie	Prior	Raming volgnr	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Soort	Toelichting
AC000306	We onderhouden de Laakdalse begraafplaatsen	N	RA001141	Parken en plantsoenen/Verderzetten contract 'leveren van columbaria en urnekelders'	-5.000,00	Expl	Uitgave	Meer abonnementen van De Lijn dan geschat.
AC000353	We stimuleren duurzame verplaatsingen bij onze inwoners, gemeentepersoneel en bedrijven	J	RA001272	Duurzame verplaatsingen - Tussenkost Abonnementen De Lijn	5.000,00	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-236,65	Expl	Uitgave	Bel GBS Eindhout + onderhoud alarmsysteem
		N	RA001102	Onderhoud en herstel van gebouwen/gemeenteschool Eindhout	236,65	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van	-2.414,41	Expl	Uitgave	Diverse keuringen
		N	RA001111	Periodieke keuring brandbestrijdingsmiddelen - alle gebouwen	2.414,41	Expl	Uitgave	
AC000455	We voorzien een stabiele en veilige werkomgeving voor de administratie	N	RA001813	Onderhoud hardware - back-up software	-6.050,00	Expl	Uitgave	Krediet voor integratie UiTPAS met recreatex.
AC000137	Ondersteunende middelen BD000004	N	RA000662	Onderhoud diensten - Reservatiesoftware Vrije Tijd	6.050,00	Expl	Uitgave	
AC000455	We voorzien een stabiele en veilige werkomgeving voor de administratie	N	RA001813	Onderhoud hardware - back-up software	-371,86	Expl	Uitgave	1 bijkomende gebruiker 3P periode 13/10/2022-
AC000445	We leveren een kwaliteitsvolle ICT dienstverlening aan de administratie & mandatarissen	N	RA000695	Onderhoud software - Overheidsopdrachten & Werkopdrachten voor dienst ICT	371,86	Expl	Uitgave	1/1/2023.
AC000141	We bieden financiële steun indien uit het sociaal onderzoek blijkt dat een burger hierop aanspraak kan maken.	N	RA001518	asielzoekers en illegalen:huur en huurwaarborg	-20.000,00	Expl	Uitgave	Aanvulling krediet equivalent leefloon vluchtelingen Oekraïne.
AC000554	We coördineren en organiseren kwaliteitsvolle opvang voor tijdelijk ontheemden uit Oekraïne.	N	RA002320	Equivalent leefloon tijdelijk ontheemden uit Oekraïne.	20.000,00	Expl	Uitgave	
AC000141	We bieden financiële steun indien uit het sociaal onderzoek blijkt dat een burger hierop aanspraak kan maken.	N	RA001519	recup asielzoekers en illegalen:huur en huurwaarborg	-20.000,00	Expl	Ontvanst	Verschuiving conform verschuiving van uitgavenkredieten.

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

Verschuivingen kredieten tussen ramingen, verwerkt in eindkredieten 2022 (afwijking tussen amjp 03 en 05).

Volgnr actie	Omschrijving actie	Prior	Raming volgnr	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Soort	Toelichting
AC000554	We coördineren en organiseren kwaliteitsvolle opvang voor tijdelijk ontheemden uit Oekraïne.	N	RA002321	Subsidie equivalent leefloon cat 502 tijdelijk ontheemden uit Oekraïne.	20.000,00	Expl	Ontvanst	
AC000188	We zorgen voor een geïntegreerde krachtige maatzorg onder 1 dak = continuïteit in de zorg = kwetsbare doelgroepen mee onder de arm nemen	N	RA000839	Onderhoud en herstel meubilair en machines - bezorgen maaltijden	-200,00	Expl	Uitgave	Verschuiving binnen kredieten onderhoud
		N	RA001738	Onderhoud en herstel meubilair en machines - bereiden maaltijden	200,00	Expl	Uitgave	centrale keuken.
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001137	Garage - Stapelplaats/Aankoop en onderhoud van werkkledij	70,00	Expl	Uitgave	Krediet voorzien voor schoenen medewerker.
		N	RA001084	Garage - Stapelplaats/keuring, herstelling en onderhoud machines en voertuigen	-70,00	Expl	Uitgave	
AC000141	We bieden financiële steun indien uit het sociaal onderzoek blijkt dat een burger hierop aanspraak kan maken.	N	RA001527	Verwarmingstoelage sociaal stookoliefonds	15.000,00	Expl	Uitgave	Aanvulling krediet verwarmingstoelagen met saldo terugvorderbare steun.
		N	RA001524	Steun in speciën - terugvorderbaar	-15.000,00	Expl	Uitgave	
AC000141	We bieden financiële steun indien uit het sociaal onderzoek blijkt dat een burger hierop aanspraak kan maken.	N	RA001528	subsidie stookolietoelage sociaal verwarmingsfonds	15.000,00	Expl	Ontvanst	Verschrijving inkomsten conform verschuiving uitgaven.
		N	RA001525	recup steun in speciën - terugvorderbaar	-15.000,00	Expl	Ontvanst	
AC000140	We bieden een kwaliteitsvolle opvang aan verzoekers tot internationale bescherming volgens de richtlijnen van Fedasil	N	RA001547	LOI : Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen	51,77	Expl	Uitgave	Optrekken krediet huur LOI (voor indexering).
AC000145	We bieden noodwoningen aan (eigen aanbod, verhuring buiten het sociaal huurstelsel, versnelde toewijzing, wooncel IOK) en trachten dit aanbod eventueel uit te breiden	N	RA001596	huisvesting : Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen	-51,77	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-370,87	Expl	Uitgave	Onderhoud CV-installatie De Schans.
		N	RA001102	Onderhoud en herstel van gebouwen/gemeenteschool Eindhout	370,87	Expl	Uitgave	

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

Verschuivingen kredieten tussen ramingen, verwerkt in eindkredieten 2022 (afwijking tussen amjp 03 en 05).

Volgnr actie	Omschrijving actie	Prior	Raming volgnr	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Soort	Toelichting
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-125,00	Expl	Uitgave	Herstellen verlichting Excelsior Vorst
		N	RA001101	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport, andere dan Kwade Plas	125,00	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-600,00	Expl	Uitgave	Verven administratief centrum.
		N	RA001140	Administratief centrum/Onderhoud, herstellingen en onvoorziene omstandigheden - AC (bv afvoer ontstoppen, dak herstellen....)	600,00	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-15,56	Expl	Uitgave	Herstelling licht + thermostaat Veerledorp 41/4
		N	RA001107	Onderhoud en herstel gebouwen Sociale Dienst	15,56	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-6,82	Expl	Uitgave	Afvoeren houtafval, stronken, diverse puinen.
		N	RA001104	Het afvoeren van restgronden naar grondverwerkingsbedrijf en afvoeren van divers afval.	6,82	Expl	Uitgave	
AC000306	We onderhouden de Laakdalse begraafplaatsen	N	RA001141	Parken en plantsoenen/Verderzetten contract 'leveren van columbaria en urnekelders'	-4.775,00	Expl	Uitgave	Verschuiving voor herstel stookinstallatie tennisclub.
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001101	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport, andere dan Kwade Plas	4.775,00	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-5.069,80	Expl	Uitgave	Verschuiving voor herstel stookinstallatie tennisclub.
		N	RA001101	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport, andere dan Kwade Plas	5.069,80	Expl	Uitgave	

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

Verschuivingen kredieten tussen ramingen, verwerkt in einkredieten 2022 (afwijking tussen amjp 03 en 05).

Volgnr actie	Omschrijving actie	Prior	Raming volgnr	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Soort	Toelichting
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-1.400,00	Expl	Uitgave	Herstellingen Veerledorp 55
		N	RA001107	Onderhoud en herstel gebouwen Sociale Dienst	1.400,00	Expl	Uitgave	
AC000164	We versterken de competenties van mensen om de afstand tot de arbeidsmarkt te verkleinen.	N	RA000240	Hospitalisatieverzekering - art 60§7 en sociaal economie initiatief	26,99	Expl	Uitgave	Klein tekort hospitalisatieverzekering art 60.
		N	RA000235	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - art 60§7 en sociaal economie initiatief	-26,99	Expl	Uitgave	
AC000489	We selecteren onthaalouders en stellen hen te werk.	N	RA002357	hospitalisatieverzekering onthaalouders (proefproject)	111,47	Expl	Uitgave	Krediet voorzien voor onthaalouders proefproject.
		N	RA002354	bezoldiging onthaalouders (proefproject)	-111,47	Expl	Uitgave	
AC000497	We beheren onze thesaurie optimaal	N	RA000981	Bankkosten.	-300,00	Expl	Uitgave	Tekort voor betaling
AC000129	We eren onze lokale geschiedenis en renoveren en onderhouden daarom bijzonder erfgoed.	N	RA000790	Leveren van elektriciteit voor de (beschermde) monumenten.	300,00	Expl	Uitgave	voorschotten elektriciteit beschermde monumenten.
AC000191	We organiseren alleen en in samenwerking met partners acties rond welzijn en gezondheid.	N	RA001663	werkingskosten acties gezondheid	500,00	Expl	Uitgave	Krediet voorzien voor fruitmanden.
		N	RA001665	Beweeginitiatieven voor de Laakdalse bevolking (10 000 stappen, BOV,...)	-500,00	Expl	Uitgave	
AC000101	We stimuleren sport- en beweging specifiek voor kinderen via het aanbieden van sport- en vrijetijdskampen tijdens de schoolvakanties.	N	RA000912	erelonen sportkampen en sportdagen tijdens schoolvakanties; combinatiedagen; avonturensportdag; motorinstage; ski- en snowboarddag; binnenspeeltuin, uitstappen tieners;	-1.330,00	Expl	Uitgave	Verschuiving binnen kredieten voor organisatie sportkampen (voor huur springkastelen).

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

Verschuivingen kredieten tussen ramingen, verwerkt in eindkredieten 2022 (afwijking tussen amjp 03 en 05).

Volgnr actie	Omschrijving actie	Prior	Raming volgnr	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Soort	Toelichting
		N	RA000911	materiaal sportkampen en sportdagen tijdens schoolvakanties; combinatiedagen; avonturensportdag; motorinstage; ski- en snowboarddag; binnenspeeltuin, uitstappen tieners;	1.330,00	Expl	Uitgave	
AC000164	We versterken de competenties van mensen om de afstand tot de arbeidsmarkt te verkleinen.	N	RA000244	Maaltijdcheques	-1.000,00	Expl	Uitgave	Tekort bij maaltijdcheques beleidsveld 0119;
AC000496	Ondersteunende middelen BD000017	N	RA000067	Maaltijdcheques	1.000,00	Expl	Uitgave	verschuiving van maaltijdcheques art 60.
AC000109	Ondersteunende middelen AP000009.	N	RA000362	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel/Openbare bibliotheken	-1.080,00	Expl	Uitgave	Verschuiving binnen budgetten statutairen VT voor boeking
AC000137	Ondersteunende middelen BD000004	N	RA000388	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel/Sport	1.080,00	Expl	Uitgave	eindejaarstoelage.
AC000390	We geven advies aan collega's en coachen hen waar nodig wat betreft de communicatie m.b.t. diensten, activiteiten, projecten enz.	N	RA001770	lidgeld Vonk en Kortom	175,00	Expl	Uitgave	Nieuw lidmaatschap Vonk.
AC000045	We ondersteunen de diensten en denken mee na over creatieve, interactieve communicatieacties om hun diensten en activiteiten te promoten. We informeren en promoten de (nieuwe) activiteiten & dienstverlening van onze organisatie en zorgen voor de verspreiding ervan.	N	RA000643	Communicatiecampagnes	-175,00	Expl	Uitgave	
AC000141	We bieden financiële steun indien uit het sociaal onderzoek blijkt dat een burger hierop aanspraak kan maken.	N	RA001527	Verwarmingstoelage sociaal stookoliefonds	-5.000,00	Expl	Uitgave	Krediet aankoop voeding keuken teveel afgeroomd bij amjp.

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

Verschuivingen kredieten tussen ramingen, verwerkt in eindkredieten 2022 (afwijking tussen amjp 03 en 05).

Volgnr actie	Omschrijving actie	Prior	Raming volgnr	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Soort	Toelichting
AC000188	We zorgen voor een geïntegreerde krachtige maatzorg onder 1 dak = continuïteit in de zorg = kwetsbare doelgroepen mee onder de arm nemen	N	RA000828	Voedingswaren voor verkoop	5.000,00	Expl	Uitgave	
AC000141	We bieden financiële steun indien uit het sociaal onderzoek blijkt dat een burger hierop aanspraak kan maken.	N	RA001529	Verblijfskosten bejaarden in rustoord	-5.000,00	Expl	Uitgave	Krediet aankoop voeding keuken teveel afgeroomd bij amjp.
AC000188	We zorgen voor een geïntegreerde krachtige maatzorg onder 1 dak = continuïteit in de zorg = kwetsbare doelgroepen mee onder de arm nemen	N	RA000828	Voedingswaren voor verkoop	5.000,00	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-3,43	Expl	Uitgave	Verven administratief centrum.
		N	RA001140	Administratief centrum/Onderhoud, herstellingen en onvoorziene omstandigheden - AC (bv afvoer ontstoppem, dak herstellen...)	3,43	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-207,64	Expl	Uitgave	Bijmaken sleutel GBS Eindhout.
		N	RA001102	Onderhoud en herstel van gebouwen/gemeenteschool Eindhout	207,64	Expl	Uitgave	
AC000496	Ondersteunende middelen BD000017	N	RA000283	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel/Secretariaat	-3.000,00	Expl	Uitgave	Krediet aanvullen voor geleverde prestaties externe ondersteuning
AC000319	Ondersteunende middelen BD000011	N	RA001775	externe ondersteuning sector grond	3.000,00	Expl	Uitgave	duurzaamheidsambtenaar
AC000319	Ondersteunende middelen BD000011	N	RA000352	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel/Groene ruimte	-3.000,00	Expl	Uitgave	Krediet aanvullen voor geleverde prestaties externe ondersteuning
		N	RA001775	externe ondersteuning sector grond	3.000,00	Expl	Uitgave	duurzaamheidsambtenaar
AC000519	We ondersteunen de werking van gemeentelijke basisschool te Eindhout	N	RA001819	school Eindhout : Schoolreizen vervoer.	230,00	Expl	Uitgave	Het 6de leerjaar gaat naar een toneelvoorstelling in het

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

Verschuivingen kredieten tussen ramingen, verwerkt in eindkredieten 2022 (afwijking tussen amjp 03 en 05).

Volgnr actie	Omschrijving actie	Prior	Raming volgnr	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Soort	Toelichting
AC000519	We ondersteunen de werking van gemeentelijke basisschool te Eindhout	N	RA001340	school Eindhout : Nieuwe leermethoden.	-230,00	Expl	Uitgave	Buurthuis op vrijdag 16-12-22. Onze schoolbus is niet vrij die dag dus hebben we Meret
AC000200	We organiseren kwaliteitsvolle buitenschoolse kinderopvang die voldoet aan de geldende regelgeving in een veilige	N	RA001208	Voedingswaren (fruit, koek, water) BKO	37,80	Expl	Uitgave	Aankoop soep BKO bij centrale keuken.
		N	RA001192	kosten opvoedende activiteiten	-37,80	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-111,32	Expl	Uitgave	Luchtfilters
		N	RA001102	Onderhoud en herstel van gebouwen/gemeenteschool Eindhout	111,32	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-153,67	Expl	Uitgave	WO49840 voor bekabeling Huis Eeckhout
		N	RA002260	Onderhoud en herstel gebouwen huis Eeckhout en dagcentrum Vogelzang (Het Fepos)	153,67	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereikbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-483,00	Expl	Uitgave	Excelsior Vorst - verleding binnenverlichting + sensor
		N	RA001101	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport, andere dan Kwade Plas	483,00	Expl	Uitgave	
AC000319	Ondersteunende middelen BD000011	N	RA000343	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractueel personeel/Wegen/Bouw en Wegen	300,00	Expl	Uitgave	Verschuiving binnen personeelsbudgetten 0200WE
		N	RA000345	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel personeel/Wegen/Bouw en Wegen	-300,00	Expl	Uitgave	
AC000319	Ondersteunende middelen BD000011	N	RA000324	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel personeel/Wegen/Administratief technisch personeel	3.000,00	Expl	Uitgave	eindboekingen

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

Verschuivingen kredieten tussen ramingen, verwerkt in eindkredieten 2022 (afwijking tussen amjp 03 en 05).

Volgnr actie	Omschrijving actie	Prior	Raming volgnr	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Soort	Toelichting
		N	RA000322	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractueel personeel/Wegen/Administratief technisch personeel	-3.000,00	Expl	Uitgave	
AC000176	We bouwen actief mee aan een dementievriendelijk beleid en inventariseren en implementeren stapsgewijs de acties van de dementiemeter	N	RA001714	Dementievriendelijke gemeente : promomateriaal	-150,00	Expl	Uitgave	Verschuiving binnen kredieten
		N	RA001713	Dementievriendelijke gemeente : sprekers (dementiemeter d.m.v. vorming en begeleiding)	150,00	Expl	Uitgave	'dementievriendelijk beleid'
AC000496	Ondersteunende middelen BD000017	N	RA000284	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractueel personeel/Secretariaat	-7.000,00	Expl	Uitgave	tekort loon 12/2022
AC000322	We bevorderen de biodiversiteit met doelgerichte acties	N	RA001203	EK bevordering biodiversiteit : materiaal	7.000,00	Expl	Uitgave	
AC000319	Ondersteunende middelen BD000011	N	RA000322	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractueel personeel/Wegen/Administratief technisch personeel	8.000,00	Expl	Uitgave	tekort loon 12/2022
AC000496	Ondersteunende middelen BD000017	N	RA000284	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractueel personeel/Secretariaat	-8.000,00	Expl	Uitgave	
AC000319	Ondersteunende middelen BD000011	N	RA000353	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractueel personeel/Groene ruimte	-8.000,00	Expl	Uitgave	tekort loon 12/2022
		N	RA000322	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractueel personeel/Wegen/Administratief technisch personeel	8.000,00	Expl	Uitgave	
AC000395	We binden onthaalouders aan onze organisatie.	N	RA001284	gelegenheidsattenties, eretekens	50,00	Expl	Uitgave	Krediet voor attentie onthaalouder.
AC000194	We bieden toegankelijke en kwaliteitsvolle gezinsopvang aan.	N	RA001262	klein materiaal	-50,00	Expl	Uitgave	

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

Verschuivingen kredieten tussen ramingen, verwerkt in eindkredieten 2022 (afwijking tussen amjp 03 en 05).

Volgnr actie	Omschrijving actie	Prior	Raming volgnr	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Soort	Toelichting
AC000140	We bieden een kwaliteitsvolle opvang aan verzoekers tot internationale bescherming	N	RA001564	LOI : linnen en beddegoed	60,00	Expl	Uitgave	Beddegoed voor 3 nieuwe toewijzingen.
		N	RA001562	LOI : Klein materieel	-60,00	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereidbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-367,32	Expl	Uitgave	Herstellen verwarming Kerk Groot Vorst.
		N	RA001153	Erediensten/Onderhoud en nazicht van de gebouwen	367,32	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereidbaar.	N	RA001106	Onderhoudscontracten gebouwen - Poetsen van ramen van alle gebouwen	-2.067,27	Expl	Uitgave	Restafvalvuilzakken eigen gebruik
		N	RA001139	Aankoop van onderhouds- en poetsproducten voor alle gebouwen	2.067,27	Expl	Uitgave	
AC000496	Ondersteunende middelen BD000017	N	RA000062	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractueel personeel ondersteunende diensten	875,00	Expl	Uitgave	Krediet pensioenpremie poetsvrouw
AC000164	We versterken de competenties van mensen om de afstand tot de arbeidsmarkt te verkleinen.	N	RA000235	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - art 60§7 en sociaal economie initiatief	-875,00	Expl	Uitgave	
AC000520	We ondersteunen de werking van gemeentelijke basisschool te Veerle (De Schans)	N	RA001383	school Veerle : kantoorkosten	-432,88	Expl	Uitgave	vakantiegeld /tivol-uren 2021-2022
		N	RA001382	school Veerle : Personeelsleden aangeworven in tivoli-uren vanuit het werkingsbudget.	432,88	Expl	Uitgave	
AC000150	We zorgen voor een Recht op Maatschappelijke Integratie door middel van een leefloon waar nodig.	N	RA001611	Leefloon categorie 101 (55%)	10.000,00	Expl	Uitgave	Voor uitbetaling lopende dossiers.
		N	RA001612	Leefloon categorie 105 persoon nt. Ingeschr. Rijksreg. (100%)	-10.000,00	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare infrastructuur en weg en houden ze vlot bereidbaar.	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-337,54	Expl	Uitgave	Herstelling regelaar verwarming Vogelzang
		N	RA002260	Onderhoud en herstel gebouwen huis Eeckhoudt en dagcentrum Vogelzang (Het Eepos)	337,54	Expl	Uitgave	
AC000307	We onderhouden het openbaar groen en reinigen en herstellen de openbare	N	RA001100	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport Kwade Plas	-43,19	Expl	Uitgave	Excelsior Vorst, materiaal voor keuring verwarming

Bijkomende verduidelijkingen bij de jaarrekening 2022

Verschuivingen kredieten tussen ramingen, verwerkt in eindkredieten 2022 (afwijking tussen amjp 03 en 05).

Volgnr actie	Omschrijving actie	Prior	Raming volgnr	Raming omschrijving	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Soort	Toelichting
	infrastructuur en weg en houden ze vlot bereidbaar.	N	RA001101	Onderhoud en herstel van gebouwen/Sport, andere dan Kwade Plas	43,19	Expl	Uitgave	

Cijferoverzicht van de verschillende OCMW-diensten

DIENSTVERLENING	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
SOCIALE DIENST-ALGEMEEN										
Recht op Maatschappelijke Integratie										
Cliënten met (aanvullend) leefloon	43	42	40	50	58	52	61	46	43	20
Studenten	2	4	3	3	2	2	7	7	4	5
Gerechtigden tewerkgesteld in art. 60§7	9	10	14	17	21	24	27	24	14	13
en hiervan in sociale economie	6	1	2	2	2	1	2	1	8	9
Gerechtigden tewerkgesteld in ESF-project	0	0	0	0	0	0	0	0	2	1
TWE-overeenkomsten	10	10	15	18	18	9				
Asielzoekers										
Financiële steun asielzoekers (excl. Oekraïense ontheemden)	0	0	1	1	2	3	2	4	4	2
Financiële steun Oekraïense ontheemden	21									
Lokaal opvanginitiatief (dossiers/personen)	10/15	6/10	10/15	12/17	14/17	6/8	9/12	12/18	8/11	13/17
(Andere) Financiële steun										
Speciën (inclusief voorschotten)	38	40	45	53	81	86	69	72	60	62
Medische kosten	2	0	0	0	0	0	1	3	7	1
Farmaceutische kosten	0	0	0	0	1	1	2	0	5	0
Hospitalisatiekosten	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0
Huurwaarborg	14	25	19	23	27	20	39	25	29	27
Huur/gebruiksvergoeding	17	20	22	24	18	21	28	17	15	8
Aardas- en elektriciteitsfonds	14	15	13	9	12	19	20	9	8	9
Bejaarden in rusthuizen	8	9	7	5	5	4	3	6	5	6
Begrafeniskosten	5	1	0	3	1	4	4	3	0	3
Onthaalhuizen	0	0	0	0	0	0	0	1	1	3
Verwarmingstoelagen (Stookoliefonds)	251	224	242	245	254	285	308	351	347	404
Energiepremie	2	4	20	15	18	14	25	20	8	13
Minimale gaslevering	3	2								
Sociaal-pedagogische toelage				90	90	81	86	82	80	68
Mantelzorgpremie (1e toekenning in 2022, over jaar 2021)	209									
Poetsdienst	0	0	0	0	0	0	0	0	2	1
Warme maaltijden	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1
Mindermobielencentrale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kinderopvangdiensten	20	34	10	24	19	15	14	0	0	0
Gezins- en bejaardenzorg	1	1	1	1	1	1	2	1	0	0

Cijferoverzicht van de verschillende OCMW-diensten

DIENSTVERLENING	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
SOCIALE DIENST-ALGEMEEN										
Budget-/schuldhulpverlening: dossiers	160	233	233	217	228	255	257	270	265	240
Budgetbeheerdossiers	110	84	100	88	87	91	88	75	65	62
Budgetbeheerdossiers nieuw	10	28	21	14	23	32	35	34	24	28
Budgetbeheerdossiers stopgezet	26	54	47	20	21	27	19	21	21	16
Lokale Adviescommissie	63	29	33	81	67	87	85	51	98	41
Budgetmeter elektriciteit-aardgas										
Opladingen elektriciteit (vanaf 2009)	407	656	962	1.513	1.147	472	1.079	878	714	804
Opladingen aardgas (vanaf 24/09/2010)	232	335	371	539	449	186	500	371	365	448
Aanvragen tegemoetkomingen										
inkomensvervangende/integratietegemoetkoming	36	12	11	17	12	8	23	26	31	56
hulp aan bejaarden THAB/ZOZ (sinds 10/2021 zorgloket)	18	45	28	24	14	23	51	52	53	97
Aanvragen parkeerkaarten										
jonger dan 65 jaar	4	20	5	13	7	13	9	23	27	17
vanaf 65 jaar	15	51	17	28	23	46	33	43	41	35
Aanvragen energiescans	8	7	2	19	2	1	13	22	24	26
Aanvragen klus- en verhuisdienst	16	2	4	70	57	78	56	47	26	41
Busvervoer werknemers Lidwina-Stichting	5	6	7	8	7	7	7	7	14	16
Mindermobielen centrale										
Leden	158	157	140	147	168	185	190	192	139	182
Chauffeurs	12	11	13	12	10	11	10	13	14	12
Ritten	2.012	1.527	1.107	1.795	1.505	1.550	1.177	1.176	1.435	1.722
Kilometers	58.844	49.058	36.410	65.011	68.107	55.256	47.079	51.284	69.735	77.063
Juridische dienst	info niet ter beschikking	157	164	50	132	122	117	144	148	130

9-12/2019

Cijferoverzicht van de verschillende OCMW-diensten

DIENSTVERLENING	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
-----------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

SOCIALE DIENST-THUISZORG**Dienst voor gezinszorg**

Geholpen cliënten	82	83	73	84	75	76	72	67	67	59
Gepresteerde uren	niet beschikbaar	niet beschikbaar	9.373,07	9.399,69	9.699,28	9.191,06	9.786,08	9.877,17	9.722,05	9.063,78

Poetsdienst

Geholpen cliënten poetsdienst algemeen (stopgezet 2019)					13	30	40	58	69	62
Gepresteerde uren poetsdienst algemeen (stopgezet 2019)					1.029,00	2.634,50	4.848	5.387,75	5.951,92	7.053,00
Geholpen cliënten poetsdienst via dienstencheques (uitdovend sinds 11/2021)	34	114	118	132	132	122	120	114	125	113
Gepresteerde uren poetsdienst via dienstencheques (uitdovend sinds 11/2021)	3.351	7.444	8.354	10.276	11.653	9.621	9.384	8.166	8.422	8.929
Geholpen cliënten poetsdienst via Thuiszorg Kempen (gestart 2022)	29									
Gepresteerde uren poetsdienst via Thuiszorg Kempen (gestart 2022)	niet beschikbaar									

Maaltijdenbedeling

Bedeelde maaltijden (inwoners Laakdal)	45.569	50.812	51.658	47.485	51.151	49.271	50.740	50.550	49.020	48.794
Personen die maaltijden ontvingen (inwoners Laakdal)	276	312	303	299	303	301	422	398	368	271
Bedeelde maaltijden Dagcentrum en Eepos	6.777	9.258	4.660	7.539	5.983	7.272	7.285	6.889	6.580	6.792
Soepbedeling aan scholen	0 liter	0 liter	0 liter	1.013 liter	1.832 liter	1.987 liter	2.343 liter	3438 liter	4.883 liter	5.415 liter
Maaltijden OCMW Scherpenheuvel-Zichem	19.467	23.056	26.502	26.555	26.558	28.456	26.166	26.219	25.344	28.147
Geleverde maaltijden aan LDC	2.282	131	485	2.570	940					

Boekenbedeling

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

LOKAAL DIENSTENCENTRUM (van 28/5/2018 tot 31/12/2021 in eigen beheer)

Aantal maaltijden restaurant		131	485	2.570	940					
------------------------------	--	-----	-----	-------	-----	--	--	--	--	--

KINDEROPVANG

Kinderen bij onthaalouders	224	222	238	226	229	229	221	242	240	263
Kinderen in buitenschoolse opvang	762	697	772	814	866	916	923	765	758	735
Peuterspeelpunt (aantal verschillende kinderen)	39	15	8	47	38	37	38	34	39	