

Jaarrekening 2020



Bertem
gemeente

Identificatie bestuur

Naam bestuur: Gemeente Bertem (0207.516.256)
OCMW Bertem (0212.240.057)

Adres bestuur: Tervuursesteenweg 178
3060 Bertem

Algemeen directeur: Dirk Stoffelen
tel. 016 49 99 90
dirk.stoffelen@bertem.be

Financieel directeur: Kris Philips
Tel. 016 49 99 83
kris.philips@bertem.be

Inleiding

De jaarrekening bestaat uit een beleidsevaluatie, een financiële nota en een toelichting.

De beleidsevaluatie bevat minstens de volgende elementen voor elke beleidsdoelstelling uit de strategische nota van het meerjarenplan:

- de mate van realisatie van de prioritaire acties of actieplannen en van de prioritaire beleidsdoelstelling waaraan ze gekoppeld zijn, met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor het jaar waarop de jaarrekening slaat;
- het totaal van de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor de niet-prioritaire acties of actieplannen voor het jaar in kwestie.

De **financiële nota** van de jaarrekening bevat:

- de doelstellingenrekening (schema J1);
- de staat van het financieel evenwicht (schema J2);
- de realisatie van de kredieten (schema J3);
- de balans (schema J4);
- de staat van opbrengsten en kosten (schema J5).

De **toelichting van de jaarrekening** bevat alle informatie over de verrichtingen in het ontwerp van de jaarrekening die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

Kengetallen boekjaar 2020

De BBC2020 voorziet op vlak van rapportering in geconsolideerde cijfers voor Gemeente en OCMW. Omwille van de vergelijkbaarheid met de cijfers van de voorgaande boekjaren biedt de onderstaande tabel ook een overzicht van de cijfers voor Gemeente en OCMW apart. De laatste kolom biedt een vergelijking van de geconsolideerde rekeningcijfers met de cijfers van de laatste aanpassing van het meerjarenplan die in december 2020 door de raden is goedgekeurd.

Entiteit	Gemeente	OCMW	G + O	G + O
Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2020	Rek 2020	MJP 2020
Exploitatiesaldo (E)	3.559.327	-836.373	2.722.954	2.274.859
Ontvangsten	12.524.560	1.076.767	13.601.327	13.536.601
Uitgaven	8.965.232	1.913.141	10.878.373	11.261.742
Investeringsaldo (I)	-241.958	295.000	53.042	-3.053.672
Ontvangsten	3.232.119	295.000	3.527.119	3.492.718
Uitgaven	3.474.077	0	3.474.077	6.546.390
Saldo (E + I)	3.317.369	-541.373	2.775.996	-778.813
Financieringsaldo (F)	-944.379	-281.249	-1.225.628	-1.152.611
Ontvangsten	329.201	13.751	342.953	430.121
Uitgaven	1.273.580	295.000	1.568.580	1.582.732
Budgettair resultaat	2.372.990	-822.622	1.550.368	-1.931.424
Resultaat vorig boekjaar	2.601.699	378.866	2.980.566	2.980.566
Gecumuleerd budgettair resultaat	4.974.690	-443.756	4.530.934	1.049.141

We merken in de eerste plaats dat het budgettair resultaat van de rekening veel hoger ligt dan dat van het meerjarenplan. Het verschil situeert zich vooral bij de investeringsuitgaven waarvoor de keuze is gemaakt om voor de lopende grote projecten (zoals de bouw van de sporthal) de geraamde ongebruikte kredieten te laten staan op boekjaar 2020 en ze over te dragen. Deze ongebruikte kredieten beïnvloeden het resultaat van het meerjarenplan voor 2020, maar niet dat van de rekening.

Los van het logisch te verklaren verschil met het meerjarenplan tonen de rekeningcijfers een gunstig beeld van onze financiële toestand. Het globale gecumuleerd budgettair resultaat bedraagt € 4.530.934 en daarmee ligt het resultaat toch € 1.550.369 hoger dan het resultaat van de rekening 2019 van gemeente en OCMW samen (€ 2.980.565). De verkoop van de sites Rapid Bertem en 't Blok kwam natuurlijk zeer gelegen voor de financiering van het opgedreven investeringsvolume.

Toch vormt dit zeker niet de enige oorzaak van het positieve resultaat. Ook het exploitatiesaldo evolueerde gunstig. Er was natuurlijk de impact van de COVID-pandemie die noopte tot onvoorziene uitgaven, maar tegelijk deden zich elementen voor die zorgden voor een compensatie: specifieke subsidiëring van de hogere overheden, personeelsleden die gebruik maakten van de bijkomende ouderschapsregeling, activiteiten of dienstverleningen die tijdelijk werden opgeschort,...

Dit komt uitstekend tot uiting in de autofinancieringsmarge, die op geconsolideerd niveau uitkomt op € 1.453.125. Ter vergelijking: in 2019 bedroeg de autofinancieringsmarge voor gemeente en OCMW samen € 1.069.602, of toch een toename van € 383.523.

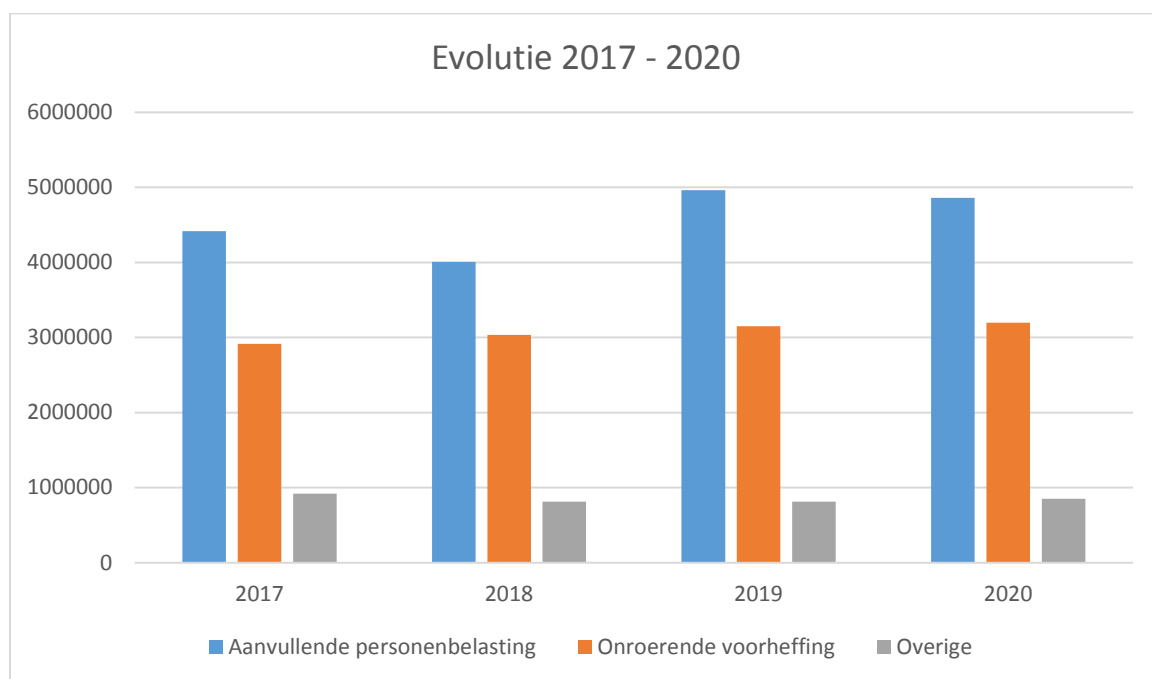
Entiteit	Gemeente	OCMW	G + O	G + O
Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2020	Rek 2020	MJP 2020
Exploitatiesaldo	3.559.327	-836.373	2.722.954	2.274.859
Netto periodieke aflossingen	1.273.580	-3.751	1.269.829	1.287.732
Autofinancieringsmarge	2.285.747	-832.622	1.453.125	987.127

Analyse cijfers 2020 Gemeente

1. Exploitatierekening.

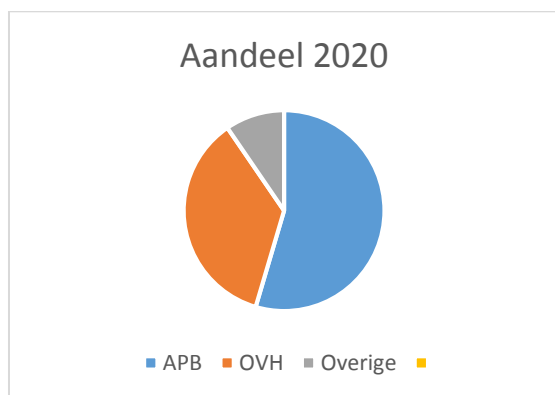
1.1. Ontvangsten exploitatie.

1.1.1. Belastingen



Inzake de aanvullende personenbelasting merken we een kleine terugval t.o.v. 2019, al dienen we hier onmiddellijk bij te vermelden dat de gerealiseerde ontvangsten in 2019 uitzonderlijk hoog lagen. De kleine terugval heeft niets te maken met de impact van de COVID-pandemie, vermits de inkohieringen van 2020 betrekking hebben op het inkomstenjaar 2019. Met een bedrag van € 4.861.728,77 realiseren we in 2020 al bij al een zeer mooie ontvangst, die zelfs nog ietsje hoger uitvalt dan de geactualiseerde raming die de FOD Financiën in november 2020 bezorgde.

Vanaf het boekjaar 2021 is het wel enigszins bang afwachten naar de impact van de COVID-pandemie, vooral omdat de aanvullende personenbelasting in onze gemeente het grootste deel van de totale belastingontvangsten uitmaakt (54,57%). Onze gemeente is m.a.w. vrij sterk afhankelijk van de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting.



De onroerende voorheffing is een veel stabielere inkomstenbron met een jaarlijkse gemiddelde groei van 3,20% over de laatste vier boekjaren. De groei t.o.v. 2019 blijft wel aan de magere kant (+1,49%) in vergelijking met de evolutie van vorig jaar.

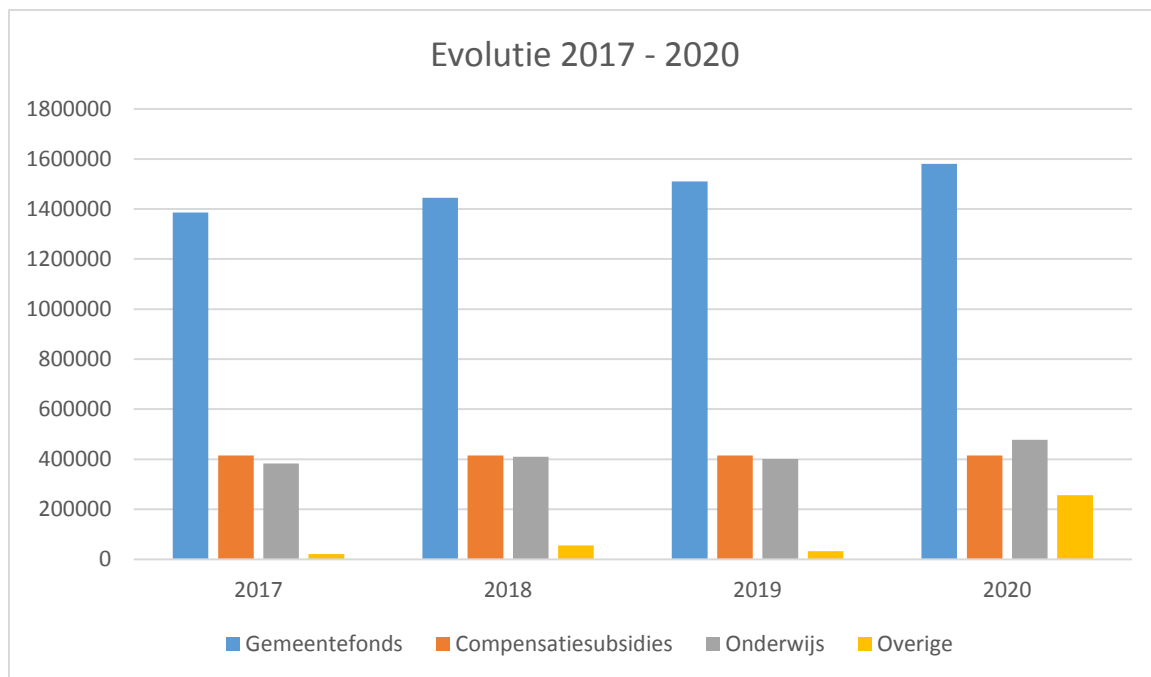
Bij de overige belastingen merken we de impact van de tariefverhoging van de belasting op leegstaande woningen (nagenoeg een verdubbeling t.o.v. 2019), maar zorgde de COVID-pandemie wel voor een flinke daling van de inkomsten uit de belasting op verspreiding van reclamedrukwerk (ontvangst van slechts € 35.971,75 waar we normalerwijze jaarlijks meer dan € 100.000 realiseren).

Voor de volledigheid biedt het onderstaande overzicht een beeld van de evolutie van onze fiscale ontvangsten. Het negatieve groeigemiddelde bij de categorie “andere” is te wijten aan de opname van een achterstallig Diftar-saldo in het boekjaar 2017.

	Rek 2017	Rek 2018	Rek 2019	Rek 2020	Groeigemiddelde
APB	4 417 999,14	4 006 348,35	4 964 514,61	4 861 728,77	3,35%
OVH	2 916 292,64	3 035 895,46	3 149 523,35	3 196 424,56	3,20%
Andere	922 120,66	812 819,08	813 345,26	850 616,55	-1,94%
Totaal	8 256 412,44	7 855 062,89	8 927 383,22	8 908 769,88	2,70%

1.1.2. Subsidies hogere overheden.

Het gemeentefonds vormt al jaren onze veruit grootste inkomstenbron inzake subsidies van hogere overheden. Dankzij een vast indexeringsmechanisme van 3,5% en een relatief goede score bij de verdelingscriteria zien we over de laatste vier boekjaren een gemiddelde groei van 3,51%. In 2020 beliep het gemeentelijk aandeel in het Gemeentefonds € 1.580.724,68, een toename van 4,71% in vergelijking met 2019.



Verder verstrekt de Vlaamse overheid een aantal compenserende subsidies m.b.t. inkomsten die in het verleden zijn weggevallen voor de lokale besturen. Het betreft een regularisatiepremie in het kader van de afschaffing van het GESCO – statuut (€ 212.124,94), een compensatie voor het schrappen van de Elia – heffing (€ 106.552,42) en het verdwijnen van de sectorsubsidies vrije tijd (€ 96.029,44). De drie subsidies bestaan uit jaarlijkse vaste bedragen die geen indexering kennen.

Voor de werkingstoelagen van onze basisscholen noteerden we in 2020 een aanzienlijke toename. We ontvingen voor onze beide basisscholen samen een bedrag van € 477.283, hetgeen een toename van € 76.163,46 betekent in vergelijking met de ontvangen werkingssubsidies van 2019. De extra toegekende middelen hadden vooral betrekking op de COVID-pandemie.

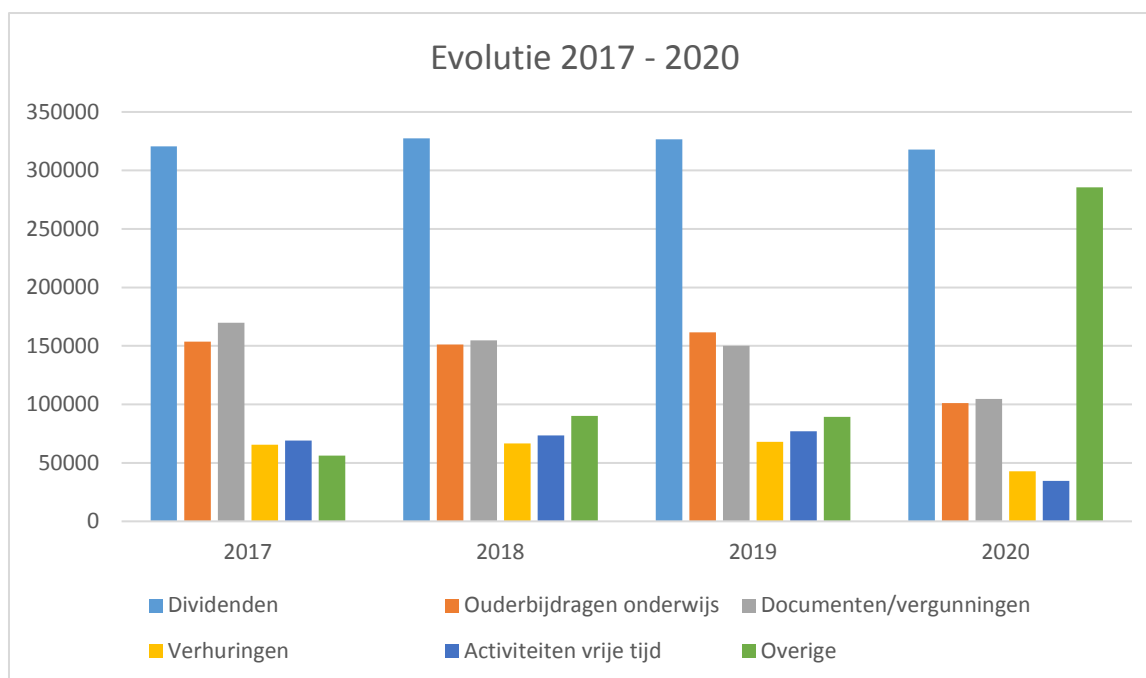
Tot slot doet zich bij de rubriek “overige” een enorme stijging voor, te danken o.m. aan het ontstaan van het Fonds Open Ruimte, waarvoor we in 2020 een aandeel van € 84.725 ontvingen. Daarnaast ontvingen we ook een éénmalige toelage van € 68.989,81 uit het COVID-noodfonds Vrije Tijd, middelen die de gemeente aanwendde voor een uitzonderlijke subsidiëring van het verenigingsleven.

1.1.3. Overige ontvangsten exploitatie

De dividenden vertonen een vrij stabiel patroon over de jaren heen.

Een heel ander verhaal doet zich voor bij de rubrieken ouderbijdragen onderwijs, documenten/vergunningen, verhuringen en activiteiten vrije tijd, waar we een enorme terugval noteren, die integraal toe te schrijven is aan de impact van de COVID-pandemie:

- Minder kinderen in de voor- en naschoolse opvang als gevolg van thuiswerk en tijdelijke sluiting van de scholen
- Afgelasting van schooluitstappen en vrijetijdsactiviteiten
- Veel lagere bezetting van de vrijetijdsinfrastructuur
- Aangepaste dienstverlening van de dienst burgerzaken

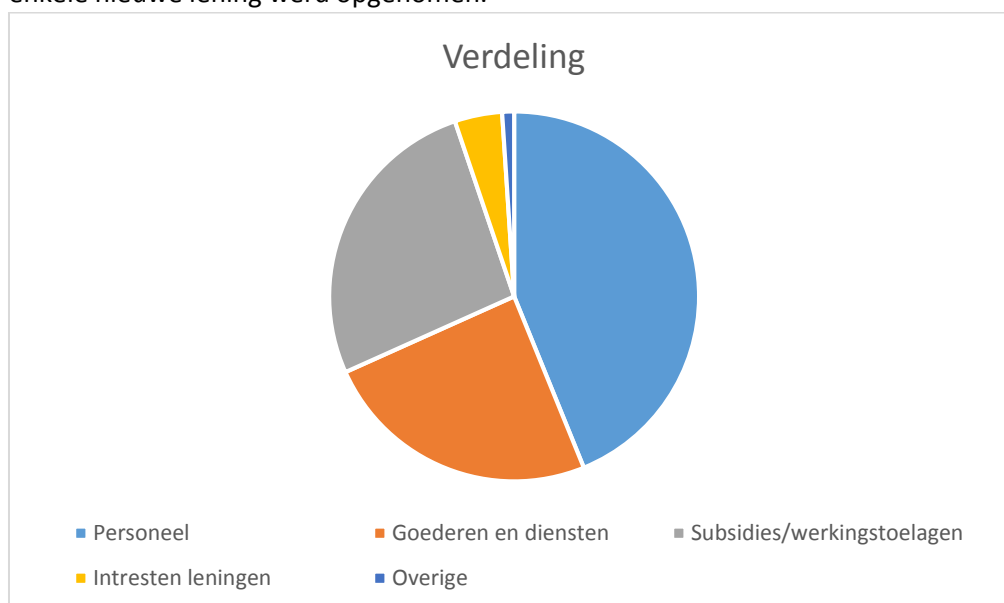


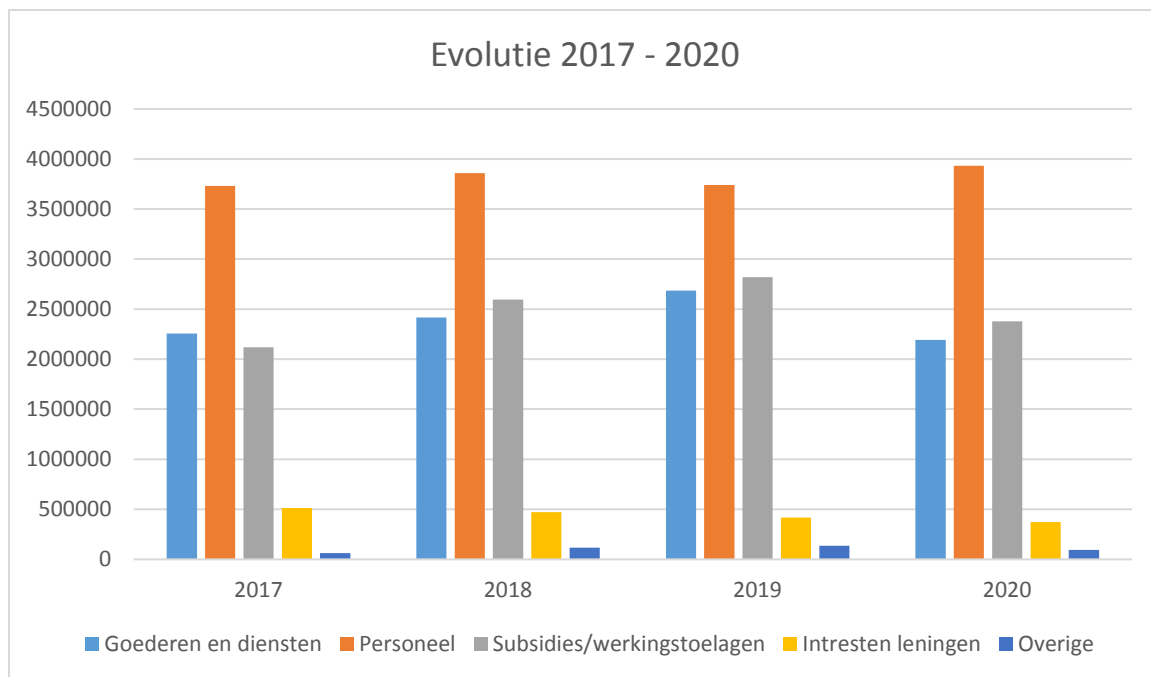
Bij de overige ontvangsten merken we een compleet tegenovergestelde beweging, grotendeels te wijten aan een aantal éénmalige factoren, zoals de doorverkoop van aangekochte mondklappers aan naburige gemeenten en de andere boekingswijze van ons saldo in het rioleringsfonds van Riobra.

1.2. Uitgaven exploitatie.

1.2.1. Algemene evolutie.

Bij de uitgaven vormen de personeelsuitgaven de grootste categorie (44% van de totale exploitatie-uitgaven), gevolgd door de categorieën 'subsidies & werkingstoelagen' (27%) en 'goederen & diensten' (24%). De leningsinstrenten zetten de dalende trend van de voorbije jaren verder, als gevolg van de historisch lage stand van de rente en het gegeven dat over de ganse periode 2015 – 2020 geen enkele nieuwe lening werd opgenomen.





	Rek 2017	Rek 2018	Rek 2019	Rek 2020	Groiegemiddelde
Goederen/diensten	2 257 185	2 415 098	2 686 238	2 190 999	-1,02%
Personeel	3 731 427	3 857 781	3 740 205	3 931 520	1,79%
Subsidies	2 119 581	2 595 315	2 820 160	2 377 900	4,06%
Overige	63 659	115 509	137 438	93 415	15,58%
Intresten leningen	512 310	471 275	418 038	371 398	-9,17%
Totale uitgaven	8 684 162	9 454 978	9 802 079	8 965 232	1,08%

Bij de analyse van de evolutie t.o.v. 2019 dienen we natuurlijk rekening te houden met de integratie van gemeente en OCMW. Hierdoor is bij de rubriek “subsidies” de werkingsbijdrage aan het OCMW weggevallen. Verder speelt in 2020 natuurlijk het effect van de COVID-pandemie, hetgeen voornamelijk tot uiting komt in de rubriek “goederen & diensten” (afgelasting van activiteiten, lagere energiekosten gebouwen,...).

1.2.2. Subsidies/werkingstoelagen.

We lichten deze rubriek even uit, o.a. omwille van de impact van de integratie van gemeente en OCMW.

	Rek 2017	Rek 2018	Rek 2019	Rek 2020	Groiegemiddelde
Politie	600 574	944 903	944 903	962 115	20,06%
OCMW	745 000	849 000	865 000	0	nvt
Brandweer	341 635	359 890	535 804	393 293	5,04%
Recyclagepark	224 837	246 390	265 747	278 422	7,94%
Afvalophaling				556 736	nvt
Overige	207 536	195 132	208 706	629 594	9,27%
Totaal subsidies	2 436 753	2 119 581	2 595 315	2 820 160	6,03%

Wat betreft de dotatie aan de politiezone Voer & Dijle geeft het cijfer van 2017 enigszins een vertekend beeld. Eind 2016 stopte de werking van de vroegere zone Dijleland. De dotatie voor de nieuwe zone

Voer & Dijle steeg meteen vanaf 2017, maar dankzij een positieve afrekening van de zone Dijleland van meer dan € 300.000 vond voor dat jaar een globale daling plaats. Vanaf 2018 bevindt de dotatie zich op het afgesproken peil met de zone Voer & Dijle. Vanaf 2020 werd beslist om de dotatie jaarlijks te indexeren met 2%.

De daling van de werkingstoelage aan de brandweer (hulpverleningszone) heeft uitsluitend te maken met de verwerking van de afrekening uit de vroegere regeling die in 2019 plaatsvond (€ 157.365,45).

De toelage m.b.t. de werking van het recyclagepark kende de laatste jaren een gemiddelde groei van 7,94%, te wijten aan de hogere verwerkingskosten. De werkingsbijdrage aan Ecowerf m.b.t. de afvalophaling bevond zich tot en met 2019 onder de rubriek “goederen & diensten”.

De stijging bij de rubriek “overige subsidies” kent diverse oorzaken: extra subsidiëring verenigingen i.k.v. Noodfonds Vrije Tijd, oprichting van de IGS Vrijetijdsregio Druivenstreek, hogere tussenkomst in sociale voordelen vrij onderwijs,...



De dotatie aan de politiezone maakt met 34% de grootste hap uit van de toegestane werkingssubsidies, gevolgd door de werkingsbijdragen aan Ecowerf met 30% (opgedeeld in respectievelijk 20% voor de afvalophaling en 10% voor het recyclagepark), de toelage aan de hulpverleningszone (brandweer) neemt 14% in beslag en de rubriek overige (22%) bestaat uit een hele reeks kleinere toelagen.

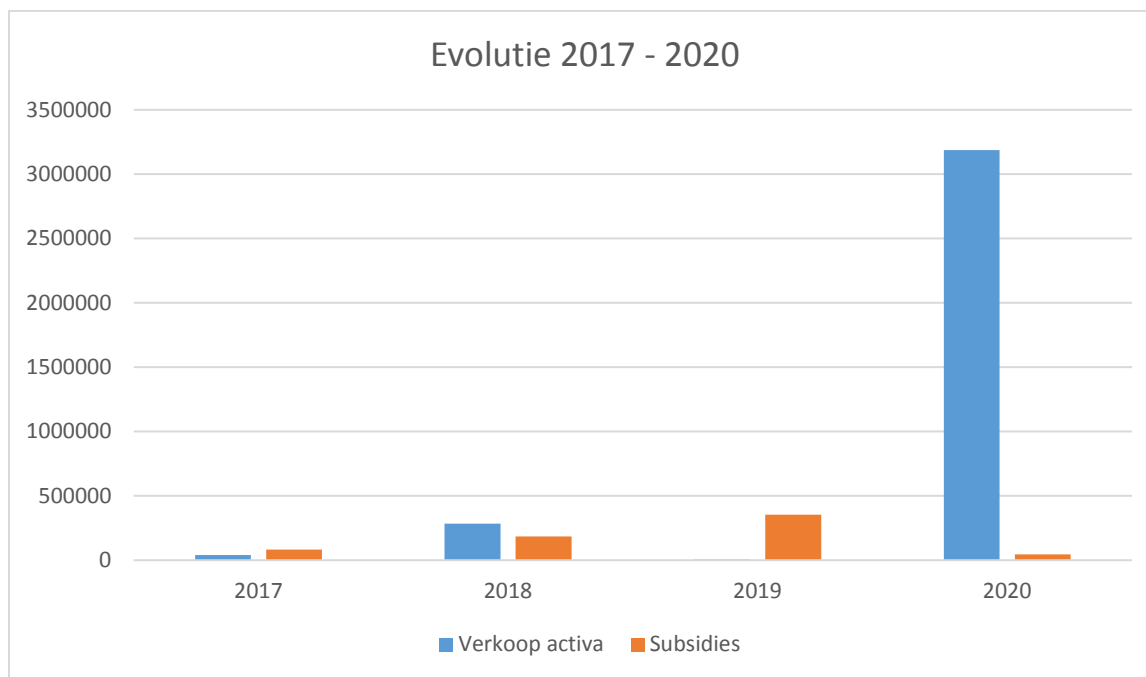
1.2.3. Overige rubrieken.

Omwillen van de COVID-pandemie is het nagenoeg onbegonnen werk om een tijdsvergelijking te maken voor de rubriek “goederen & diensten”, vooral omdat ingevolge de overstap naar BBC2020 de structuur en de indeling van onze jaarbudgetrekeningen grondig werden herschikt. Rekening gehouden met de verschuiving van de kosten inzake afvalophaling is het wel zo dat deze rubriek globaal genomen slechts een lichte toename kent van ongeveer € 70.000, alhoewel de specifieke uitgaven m.b.t. COVID meer dan het dubbele bedragen (+/- € 160.000).

De personeelsuitgaven stijgen met 5,11% t.o.v. 2019, waaraan diverse oorzaken ten grondslag liggen: verhoging van de tweede pensioenpijler voor het contractueel personeel, indiensttreding van het afdelingshoofd grondgebiedszaken en een werkleider voor de dienst openbare werken, toelagen i.k.v. specifieke werksituatie n.a.v. de COVID-pandemie,...

2. Investeringsrekening.

2.1. Investeringsontvangsten.



De verkoop van de sites Rapid Bertem en 't Blok (€ 2.850.000) en de verkoop van ons openbaar verlichtingsnet i.k.v. de module Licht-als-dienst (€ 337.489,53) zorgden voor een flinke kapitaalsinjectie die toelaat om enkele grote investeringen zoals de bouw van de nieuwe sporthal met eigen middelen te financieren.

2.2. Investeringsuitgaven.

De investeringsuitgaven bereikten met een bedrag van € 3.474.077 het hoogste peil van de afgelopen jaren. De bouw van de nieuwe sporthal zit hier uiteraard voor veel tussen.

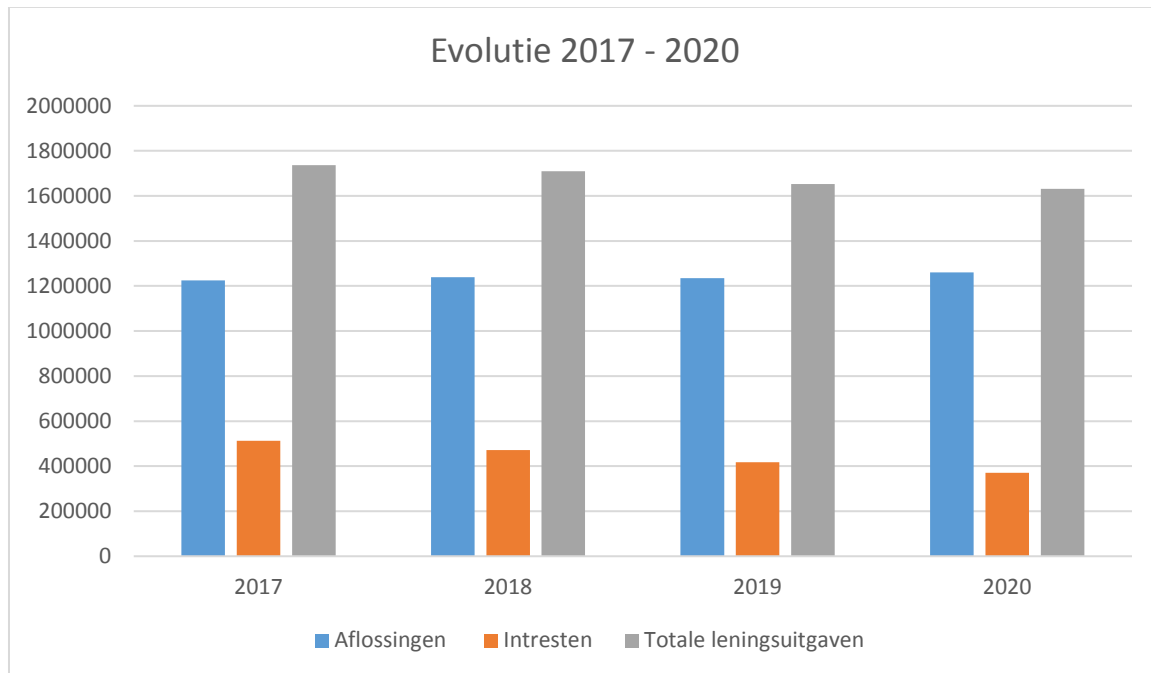
In omvang van bedrag waren dit de grootste investeringen van 2020:

- Bouw van sporthal Verona (1.516.439)
- Aanleg bijkomend kunstgrasveld + plaatsing van LED – verlichting voetbalinfrastructuur (357.489)
- Investerings openbare verlichting i.k.v. Licht-als-dienst (329.201)
- Aankoop van aandelen i.k.v. Licht-als-dienst (245.425)

- Aankoop woning Boskee i.k.v. project Leefdaal Centrum (168.837)
- Erelonen m.b.t. bouw nieuwe school GBS Leefdaal (160.083)
- Verdere aanleg van de voetpaden in de Korbeekse Kerkstraat (133.253)

3. Schuld.

3.1. Netto periodieke leningsuitgaven.



Om een correcte vergelijking met de voorgaande boekjaren mogelijk te maken, houdt de bovenstaande tabel alleen rekening met de “klassieke” leningslasten (aflossingen en intresten van de leasing i.k.v. Licht-als-dienst zijn niet opgenomen in de vergelijking). Aangezien de gemeente in de periode 2017-2020 geen nieuwe leningen heeft opgenomen, zijn de intresten stelselmatig verder gedaald. Het volume van de aflossingen is lichtjes toegenomen, maar niet in evenredige mate als de daling van de intresten, omdat een vrij grote lening op eindvervaldag kwam. Hierdoor is de totale leningslast lichtjes gedaald.

3.2. Uitstaande schuld.

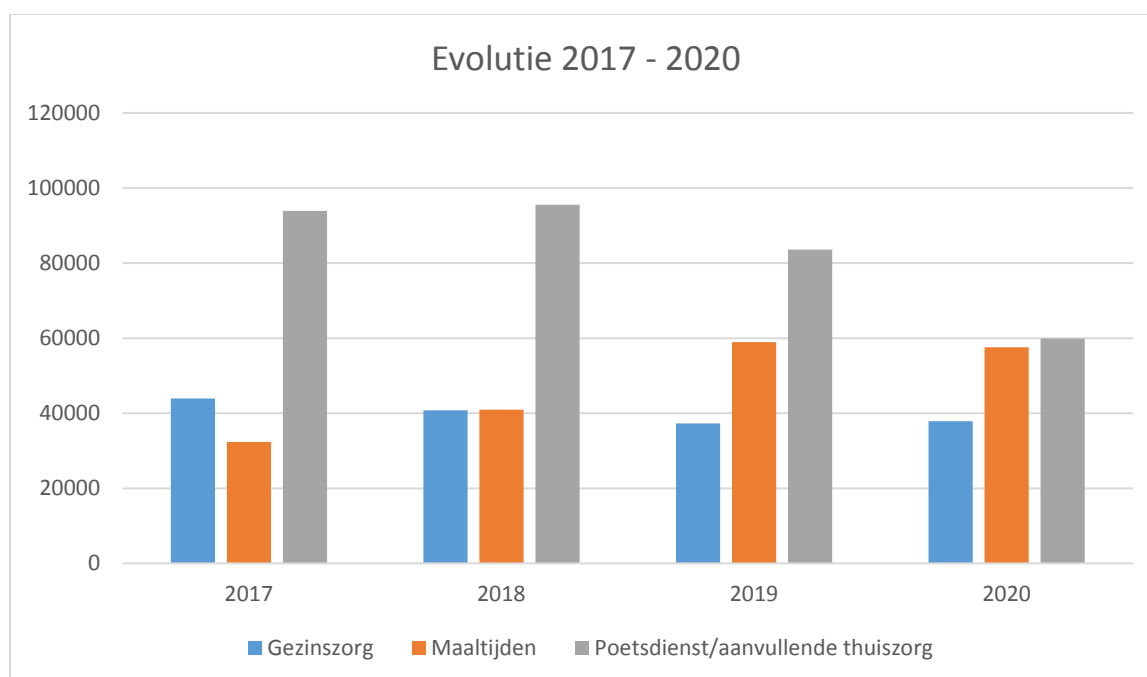
De uitstaande schuld m.b.t. klassieke leningen (leasing Licht-als-dienst buiten beschouwing gelaten) daalde verder naar € 10.381.551, meteen ook het laagste peil van de afgelopen 20 jaar. De gerealiseerde afbouw van de schuld schept de nodige ruimte om in de komende jaren nieuwe leningen op te nemen ter financiering van geplande grootschalige investeringsprojecten.

Analyse cijfers 2020 OCMW

1. Exploitatierekening.

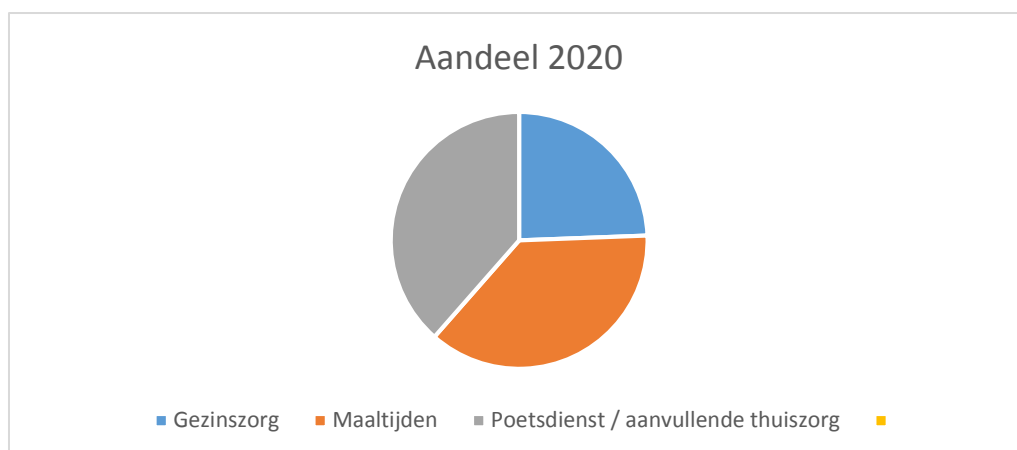
1.1. Ontvangsten exploitatie.

1.1.1. Prestaties thuisdiensten



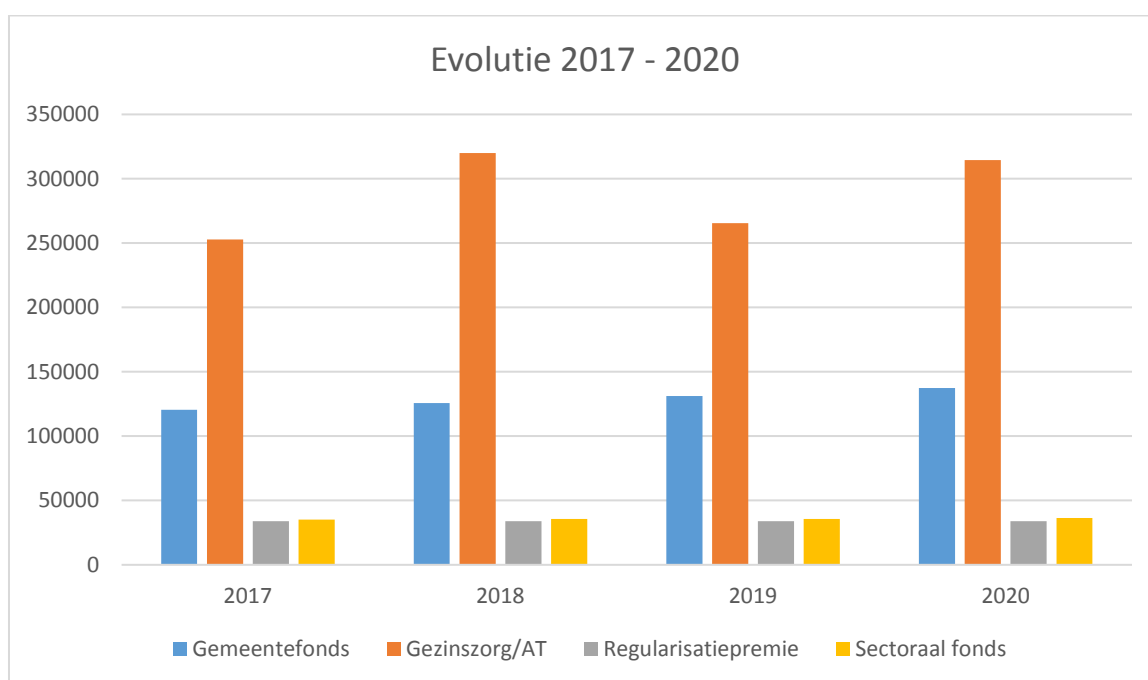
De gefactureerde prestaties m.b.t. gezinszorg en maaltijdbedeling blijven nagenoeg op hetzelfde peil als in 2019. Wat betreft de poetsdienst / aanvullende thuiszorg vertalen de afbouw van het personeelsbestand en de afwezigheden wegens ziekte zich duidelijk in de opbrengsten. Ten opzichte van de periode 2017-2018 spreken we over een daling van iets meer dan 35%.

	Rek 2017	Rek 2018	Rek 2019	Rek 2020	Groeigemiddelde
Gezinszorg	43.904,55	40.760,64	37.235,31	37.895,81	-4,56%
Maaltijden	32.289,06	40.939,06	58.970,03	57.586,91	+26,11%
Poets / AT	93.946,29	95.541,16	83.630,31	59.854,96	-12,10%
Totaal	170.139,90	177.244,86	179.835,65	155.337,68	-2,90%



De poetsdienst / aanvullende thuiszorg blijft met 38,53% koploper bij de thuisdiensten, al is het verschil met de maaltijdbedeling (37,07%) miniem. De gezinszorg sluit de rij met een aandeel van 24,4%.

1.1.2. Subsidies hogere overheden.



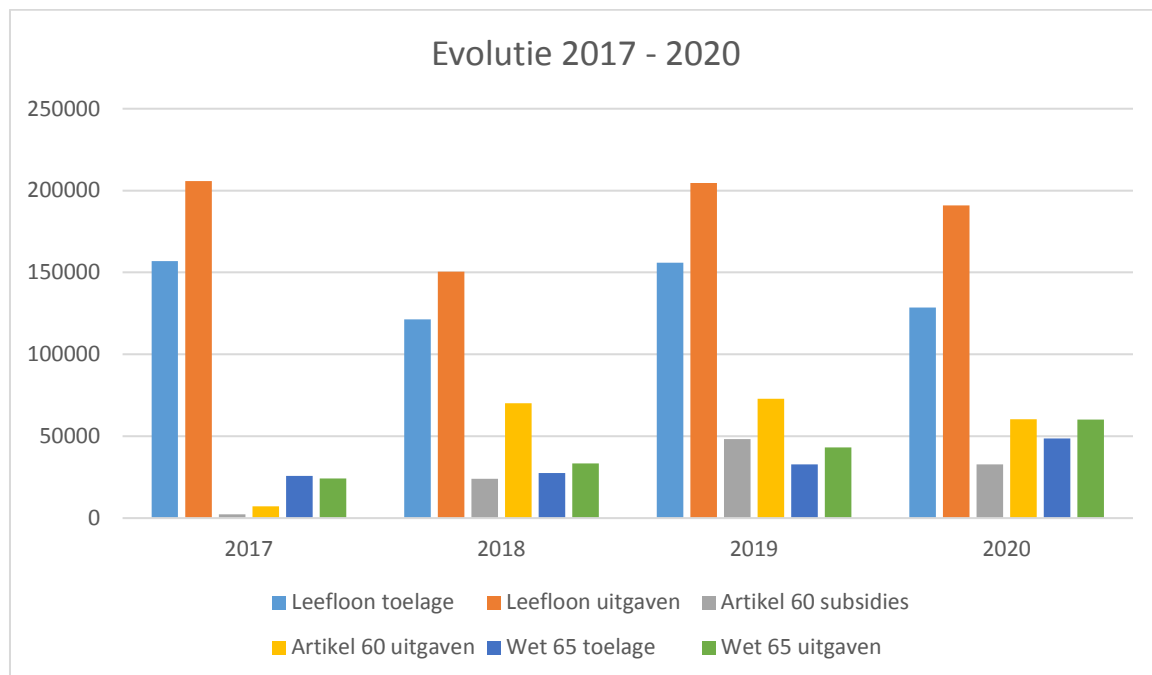
Voor het gemeentefonds valt uiteraard een parallelle evolutie als bij de gemeente te noteren. Dankzij een vast indexeringsmechanisme van 3,5% en een relatief goede score bij de verdelingscriteria zien we over de laatste vier boekjaren een gemiddelde groei van 3,51%. In 2020 beliep het aandeel van het OCMW in het Gemeentefonds € 137.454,32.

Inzake de toelage gezinszorg & aanvullende thuiszorg maakt de evolutie net als in het verleden nogal bokkesprongen, om uiteenlopende redenen. Vanaf 2017 is het samenwerkingsverband met het OCMW Tervuren in werking getreden. Het gedeelte van de toelage m.b.t. administratieve en logistieke ondersteuning wordt met een jaar vertraging verrekend, vandaar de terugval in 2017 en de stijging in 2018. Voor 2019 is er opnieuw een daling vast te stellen omwille van de daling van het aantal gepresteerde subsidieerbare uren. In 2020 noteren we opnieuw een stijging, dankzij enerzijds een

laattijdige afrekening van 2019 en anderzijds de verhoging van ons contingent aanvullende thuiszorg met 0,5 VTE.

Verder ontvangt het OCMW net als de gemeente een regularisatiepremie van de Vlaamse overheid in het kader van de afschaffing van het GESCO – statuut (vast jaarlijks bedrag van € 33.970,30).

1.1.3. Betoelaging steunverlening

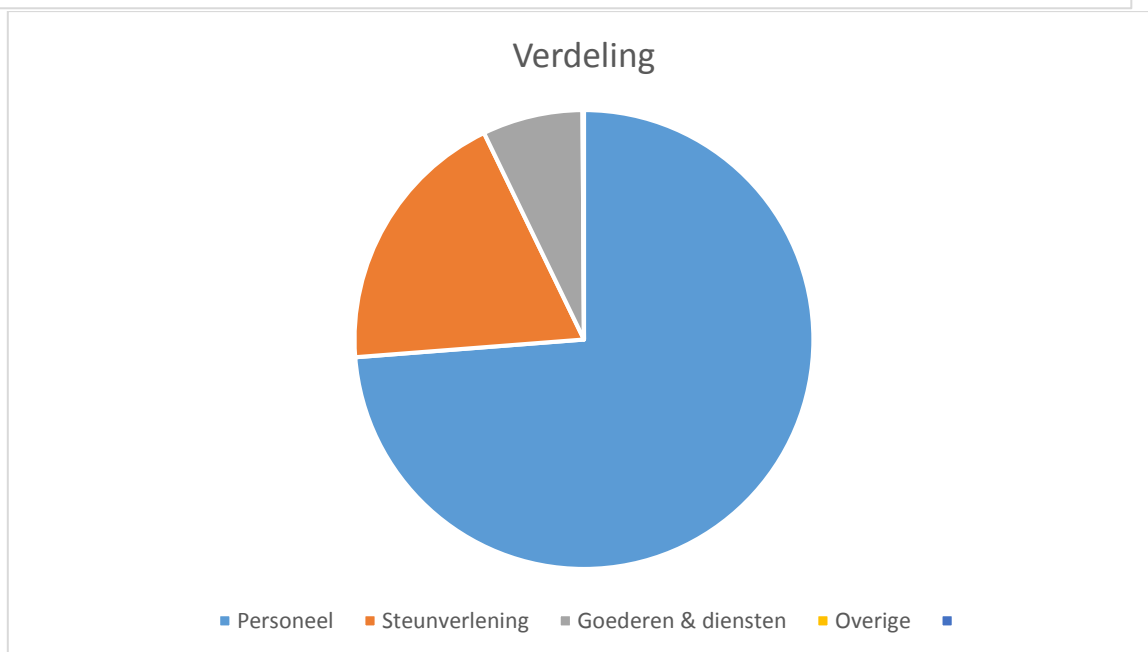
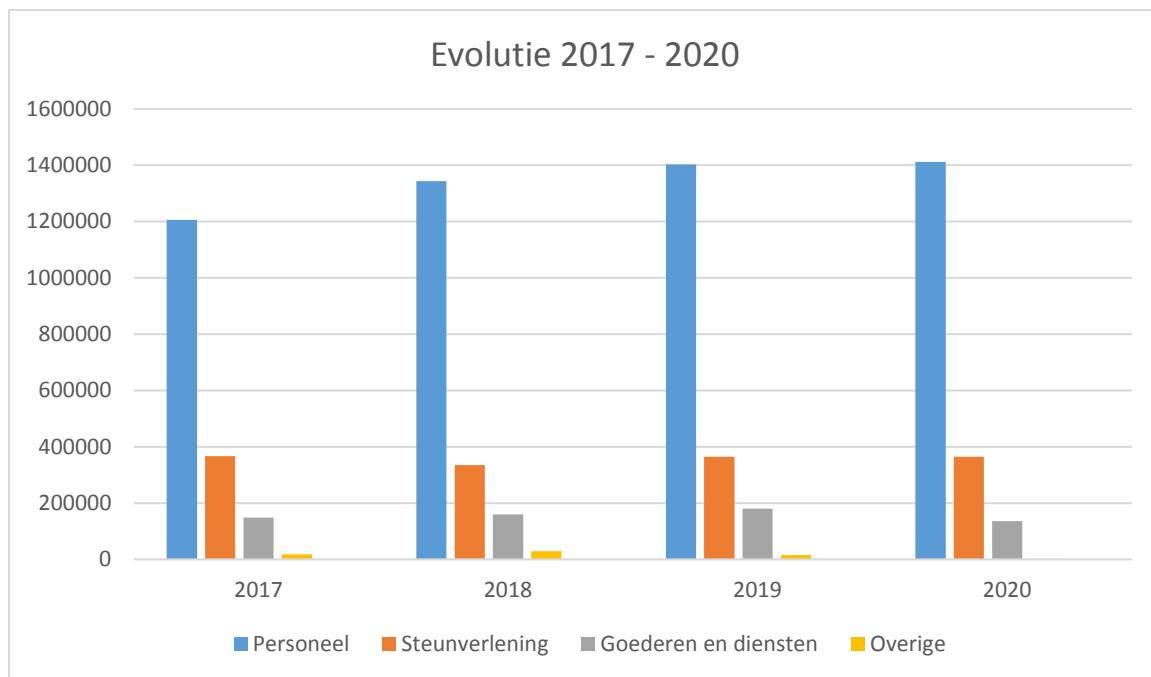


De ontvangsten uit betoelaging staan uiteraard in evenredig verband met de uitgaven. Over de hele periode 2017-2020 beloopt de dekkingsgraad (= de mate waarin de uitgaven gesubsidieerd worden door de hogere overheid) voor het leefloon 74,86%, voor de artikel 60 – tewerkstelling 50,91% en voor de Wet 65 - leeflonen 83,71%. De dekkingsgraden voor 2020 belopen respectievelijk 67,38% (leefloon), 54,21% (artikel 60) en 80,82% (Wet 65). Vooral inzake artikel 60 – tewerkstelling en Wet 65 liggen de dekkingsgraden aan de lage kant.

1.2. Uitgaven exploitatie.

1.2.1. Algemene evolutie.

Bij de uitgaven vormen de personeelsuitgaven net als bij de gemeente de grootste categorie, gevolgd door de categorieën 'steunverlening' en 'goederen & diensten'.



	Rek 2017	Rek 2018	Rek 2019	Rek 2020	Groeigemiddelde
Personeel	1 205 784	1 343 743	1 402 313	1 411 292	5,68%
Steunverlening	366 939	335 387	363 966	364 583	-0,22%
Goederen/diensten	148 203	159 893	179 924	135 338	-2,89%
Overige	17 597	29 310	14 982	1 928	-29,68%
Totale uitgaven	1 738 523	1 868 332	1 961 184	1 913 141	3,35%

De personeelsuitgaven stagneren in 2020, toch vallen er in heel wat domeinen bewegingen te noteren zoals een verlaagde activering in het kader van artikel 60 – tewerkstelling, de terugval van het aantal actieve VTE bij de poetsdienst, de uitbesteding van de levering van de maaltijden,... Deze besparingen werden tenietgedaan door kostenverhogingen op ander vlak: de verhoging van de tweede pensioenpijler voor het contractueel personeel, de toekenning van een gevarentoelage voor het

personeel van de thuisdiensten in het kader van de COVID-pandemie, maatregelen in uitvoering van het VIA5 – akkoord,...

Opmerkelijk is dat de COVID-pandemie geen invloed blijkt gehad te hebben op de omvang van de individuele steunverlening.

De daling bij de rubriek “goederen & diensten” situeert zich eveneens op diverse domeinen:

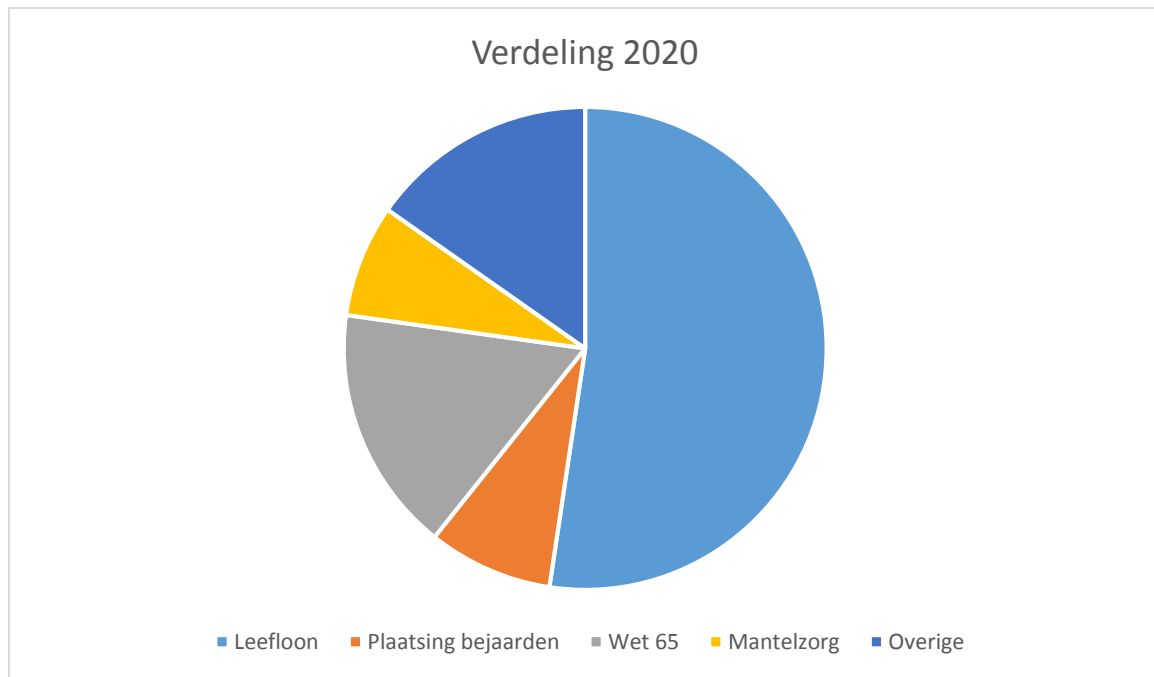
- Heel wat jaarlijks terugkerende personeelsopleidingen zijn in 2020 niet doorgegaan.
- In het kader van de integratie van gemeente & OCMW is de keuze gemaakt om een aantal werkingskosten niet meer op te splitsen, maar deze te voorzien binnen de gemeentelijke budgetten.
- Op vlak van IT vond een besparing plaats: nieuwe en goedkopere boekhoudsoftware en een gecentraliseerde telefooncentrale voor gemeente en OCMW.

1.2.2. Steunverlening.

We lichten deze rubriek even apart uit, omdat het OCMW verschillende vormen van steunverlening aanbiedt.

	Rek 2017	Rek 2018	Rek 2019	Rek 2020	Groeigemiddelde
Leefloon	205 903	150 582	204 542	190 936	-2,42%
Plaatsing bejaarden	58 227	68 767	37 203	30 460	-15,90%
Wet 65	24 229	33 343	43 169	60 112	49,36%
Mantelzorg	29 184	27 934	28 000	27 450	-1,98%
Overige	49 396	54 760	51 051	55 625	-4,20%
Totaal subsidies	366 939	335 387	363 966	364 583	-0,21%

Globaal genomen valt er over de ganse periode 2017-2020 zeker geen toename vast te stellen van de individuele steunverlening. Al is de evolutie per type steunverlening zeker niet gelijklopend: bijvoorbeeld de toekenning van leefloon i.k.v. de RMI – Wet toont een dalende trend, terwijl de toekenningen in het kader van de Wet 65 een uitgesproken stijgende trend vertonen. Verder valt vooral op dat de tussenkomst van de plaatsingskosten in rust- en verzorgingstehuizen de laatste 2 boekjaren fel is teruggelopen.



Het leefloon in het kader van de RMI – Wet vormt met 52% nog steeds het grootste aandeel van de steunverlening, gevolgd door leefloon in het kader van de Wet 65 met 16%. Samen maken de leeflonen dus meer dan 2/3^{de} uit van de steunverlening.

2. Investeringsrekening.

De investeringen bleven voor het OCMW in 2020 beperkt tot het in erfpacht geven van een gebouw in het centrum van Leefdaal voor een waarde van € 295.000 (bakkerij).

Beleidsevaluatie

2020

Journalvolnummers: / EK Budg. 46903 IK Budg. 43187

Gemeente (0207.516.256)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Algemeen directeur: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.240.057)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Financieel directeur: Kris Philips

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Bevordering en ondersteuning van maatschappelijke integratie en sociale samenhang.

Kwalitatieve omschrijving: Gemeente en OCMW Bertem bevorderen en ondersteunen de maatschappelijke integratie en sociale samenhang met het oog op een duurzame bijdrage tot het welzijn en de gezondheid van elke burger.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	76 150	88 850	151 884
Ontvangsten	45 289	48 231	61 020
Saldo	-30 861	-40 619	-90 864
Investerings			
Uitgaven	2 063 888	4 470 200	3 921 450
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2 063 888	-4 470 200	-3 921 450
Financiering			
Uitgaven	0	0	360 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-360 000

Prioritair actieplan: AP-5: Ter beschikking stellen van geschikte vrijetijdsinfrastructuur.

De gemeente bouwt, exploiteert en onderhoudt infrastructuur ter bevordering van de sociale samenhang via cultuur, sport en ontspanning.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	1 894 508	4 083 500	3 738 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1 894 508	-4 083 500	-3 738 000
Financiering			
Uitgaven	0	0	360 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-360 000

Prioritaire actie: ACT-13: De gemeente bouwt de nieuwe sporthal Verona.

De gemeente bouwt de nieuwe sporthal Verona. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: GR 17/12/2019: goedkeuring overeenkomst Design and Build en te lichten opties

Evaluatie 2020: GR 17/12/2019: goedkeuring akte voor ruiling perceel Ronsmans (nodig voor sporthal) tegen landbouwperceel Nieuwstraat

Evaluatie 2020: 9/1/2020 proefsleuvenonderzoek archeologie -> uitgraving is nodig Evaluatie 2020: 9-12 maart 2020 archeologische opgraving

Evaluatie 2020: Studie paalfundering januari tot april 2020 nadat uit grondmechanisch onderzoek blijkt dat grond te slap is

Evaluatie 2020: GR 28/4/2020: goedkeuring meerwerk o.a. paalfundering Evaluatie 2020: Start werken: 18 mei 2020

Evaluatie 2020: Uitvoeringstermijn 11 maanden + 1 maand termijnsverlenging voor uitvoering paalfundering

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	1 516 439	3 700 000	3 700 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1 516 439	-3 700 000	-3 700 000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	378 068	383 500	38 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-378 068	-383 500	-38 000
Financiering			
Uitgaven	0	0	360 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-360 000

Prioritair actieplan: AP-10: De infrastructuur van de gemeentescholen wordt gemoderniseerd.

De infrastructuur van de gemeentescholen wordt gemoderniseerd. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	169 380	386 700	183 450
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-169 380	-386 700	-183 450
Financiering			

Prioritaire actie: ACT-32: Bouw van een nieuwe lagere school voor GBS Leefdaal.

Bouw van een nieuwe lagere school voor GBS Leefdaal. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: 20/12/2019: E-mail OVSG opname dossier school Leefdaal als reservedossier voor 2021

Evaluatie 2020: CBS 24/9/2020: toelichting globaal ontwerpvoorstel hele site school Leefdaal Evaluatie

2020: GR 24/11/2020: goedkeuring bouw kleuterschool via promotiebouw en kennisname voorontwerpplannen school

Evaluatie 2020: 3/12/2020: subsidieaanvraag kleuterschool bij Agion - aanmelding op wachtlijst

Evaluatie 2020: 11/1/2021: lagere school staat op prioriteitenlijst 2021 - dossier indienen ten laatste 1/7/2021

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	160 083	326 700	10 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-160 083	-326 700	-10 000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	9 297	60 000	173 450
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9 297	-60 000	-173 450
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	76 150	88 850	151 884
Ontvangsten	45 289	48 231	61 020
Saldo	-30 861	-40 619	-90 864
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Werken aan een veilige, groene, propere, duurzame en gezonde gemeente

Kwalitatieve omschrijving: Gemeente en OCMW Bertem werken aan een veilige, groene, propere, duurzame en gezonde gemeente waar het aangenaam en betaalbaar wonen is.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	27 597	43 858	46 097
Ontvangsten	5 148	9 429	2 429
Saldo	-22 449	-34 429	-43 668
Investerings			
Uitgaven	558 067	1 027 479	1 175 500
Ontvangsten	3 189 629	3 145 000	3 695 000
Saldo	2 631 562	2 117 521	2 519 500
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-20: Investeren in nieuwe of heraangelegde voet- en fietspaden.

Nieuwe of heraangelegde voetpaden, voetwegen en fietspaden zorgen voor meer veiligheid en comfort voor de zachte weggebruiker.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	171 208	342 500	267 500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-171 208	-342 500	-267 500
Financiering			

Prioritaire actie: ACT-70: Investerings in de (her)aanleg van voetpaden.

De gemeente investeert in de aanleg en heraanleg van voetpaden. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Oktober 2019-april 2020: uitvoering nieuwe voetpaden in de Korbeekse Kerkstraat

Evaluatie 2020: CBS 27/4/2020: gunning voetpaden Quick Wins Nijvelsebaan aan Willemen Infra

Evaluatie 2020: CBS 15/6/2020: gunning aanstelling ontwerper heraanleg voetpaden 2021- 2025 (Meso)

Evaluatie 2020: Start werken voetpaden Quick Wins 26/10/2020

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	133 253	225 000	150 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-133 253	-225 000	-150 000
Financiering			

Prioritaire actie: ACT-72: Prioritaire aanleg van fietspaden en -suggiestroken op verbindingswegen.

Fietspaden en fietssuggiestroken worden prioritair aangelegd of vernieuwd op de verbindingswegen en het bovenlokaal functioneel fietsnetwerk.

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: GR28/04/2020: aanstellen Quadrant als ontwerper voor fietspad

Meerbeeksesteenweg

Evaluatie 2020: CBS19/10/2020: intentie tot aankoop gronden OCMW voor aanleg fietspad

Meerbeeksesteenweg

Evaluatie 2020: GR30/6/2020: goedkeuring gebruiksrecht Boskee 20 voor fietspaden Boskee

Evaluatie 2020: 5/1/2021: PSG voor uitgewerkte projectnota fietspaden Boskee

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	37 955	117 500	117 500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-37 955	-117 500	-117 500
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-23: Heraanleg van het centrum van Leefdaal.

Heraanleg van het centrum van Leefdaal. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	244 468	320 000	305 500
Ontvangsten	44 629	0	0
Saldo	-199 839	-320 000	-305 500
Financiering			

Prioritaire actie: ACT-83: Heraanleg Dorpstraat van Boskee tot voorbij kruispunt Blankaart.

De Dorpstraat in Leefdaal wordt boven- en ondergronds heraangelegd van Boskee tot voorbij het kruispunt met Blankaart.

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: 2020 Uitvoering vooronderzoeken heraanleg centrum Leefdaal: SOP, technisch verslag

Evaluatie 2020: GR30/6/2020: voorlopige vaststelling rooilijnplan Evaluatie 2020: GR27/10/2020: definitieve vaststelling rooilijnplan

Evaluatie 2020: GR29/9/2020: goedkeuring verkoopovereenkomst Boskee 2 Evaluatie 2020: Februari 2020: uitvoering brugje over Voer

Evaluatie 2020: 7/2/2020: subsidieaanvraag brugje over Voer 27/5/2020: indiening verantwoordingsstukken

Evaluatie 2020: obstructie overeenkomst waterstraatje nog lopende. Overeenkomst nog niet ondertekend.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	244 468	320 000	305 500
Ontvangsten	44 629	0	0
Saldo	-199 839	-320 000	-305 500
Financiering			

Prioritaire actie: ACT-84: Heraanleg van het Dorpsplein te Leefdaal.

Heraanleg van het Dorpsplein te Leefdaal. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Project Dorpsplein en centrum Leefdaal sinds 2018 on hold door aanhoudende beroepen

Evaluatie 2020: 26/8/2020: klacht bij ABB tegen project Stylio rond Dorpsplein

Evaluatie 2020: 21/9/2020: politieke werkgroep om feedback te geven op het ontwerp van het Dorpsplein

Evaluatie 2020: GR15/12/2020: goedkeuring ontwerp van opstalakte voor Dorpsplein Evaluatie 2020: Aanpassing voorontwerp Dorpsplein en belantingsplan door SWECO. Goedkeuring voorontwerp in GR25/5/2021

Evaluatie 2020: 9/6/2021: ondertekening akte opstalrecht

Prioritaire actie: ACT-85: Aanleg van een parking Dorpsplein-Neerijsesteenweg Leefdaal.

Realisatie van een parking voor langparkeren ter hoogte van Dorpsplein - Neerijsesteenweg te Leefdaal. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: GR15/12/2020: goedkeuring ontwerpakte aankoop perceel grond Neerijse steenweg voor omvorming tot parking

Evaluatie 2020: 9/6/2021: ondertekening akte aankoop perceel

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-27: Bewaring, onderhoud, ontsluiting en promotie van het onroerend erfgoed.

Het onroerend erfgoed wordt bewaard, onderhouden, ontsloten en gepromoot. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	4 239
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-4 239
Investerings			
Uitgaven	2 184	9 000	9 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2 184	-9 000	-9 000
Financiering			

Prioritaire actie: ACT-97: De gemeente restaureert en renoveert religieus erfgoed.

De gemeente restaureert en renoveert religieus erfgoed. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Herstel luidinstallatie Sint-Lambertuskerk Leefdaal. Verder geen onderhoudswerken gebeurd.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	2 184	9 000	9 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2 184	-9 000	-9 000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	4 239
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-4 239
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	27 597	43 858	41 858
Ontvangsten	5 148	9 429	2 429
Saldo	-22 449	-34 429	-39 429
Investerings			
Uitgaven	140 206	355 979	593 500
Ontvangsten	3 145 000	3 145 000	3 695 000
Saldo	3 004 794	2 789 021	3 101 500
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3: Organisatie van werking en dienstverlening op een toegankelijke, efficiënte en klantgerichte wijze.

Kwalitatieve omschrijving: Gemeente en OCMW organiseren hun werking en dienstverlening op een toegankelijke, efficiënte en klantgerichte wijze in samenspraak met de belanghebbenden.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	172 973	175 835	175 218
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-172 973	-175 835	-175 218
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP-29: Uitbreiding van de bereikbaarheid van de dienstverlening.

De bereikbaarheid van de dienstverlening van gemeente en OCMW zal worden uitgebreid. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	105 876	106 800	92 800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-105 876	-106 800	-92 800
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: ACT-103: Centrale onthaalbalie biedt minimaal 30u per week basisdienstverlening.

In het gemeentehuis zal minimaal 30 uren per week een basisdienstverlening worden aangeboden aan een centrale onthaalbalie.

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

Toelichting evaluatie: Uitgesteld omwille van Corona.

Evaluaties:

Prioritaire actie: ACT-104: Vernieuwing van de telefooncentrale met oog op optimale bereikbaarheid van de diensten.

De telefooncentrale wordt vernieuwd en geïntegreerd met het oog op een optimale bereikbaarheid van de diensten van gemeente en OCMW.

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

Toelichting evaluatie: De nieuwe telefooncentrale is volledig geïnstalleerd en operationeel.

Evaluaties:

Evaluatie 2020: In oktober werd de nieuwe telefooncentrale in gebruik genomen. Om de onkomende oproepen zo snel mogelijk te dispatchen, werd op het centrale nummer een keuzemenu geplaatst. Na enkele kinderziekten evolueren we nu naar een performant telefonisch onthaal.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	58 818	55 000	50 000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-58 818	-55 000	-50 000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: ACT-105: Uitbreiding van de elektronische dienstverlening via de gemeentelijke website met extra e-loketten.

Uitbreiding van de elektronische dienstverlening via de gemeentelijke website met extra e-loketten. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: ACT-106: Aanbieden van documenten via de e-box van burgers en bedrijven.

Gemeente en OCMW bieden hun documenten aan via de e-box van burgers en bedrijven. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: ACT-107: Mogelijkheid tot zelfbediening aan de nieuwe centrale onthaalbalie.

Aan de nieuwe centrale onthaalbalie zal de burger een aantal verrichtingen zelfstandig kunnen uitvoeren en documenten zelf kunnen opvragen.

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

Prioritaire actie: ACT-108: Betere dienstverlening door gedeeltelijke invoering van dienstverlening op afspraak.

Betere dienstverlening door de gedeeltelijke invoering van dienstverlening op afspraak. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Sinds 1 maart werken de diensten van de gemeente op afspraak. Sinds mei werken ook de diensten van het ocmw op afspraak. Het onthaal werkt in principe met vrije inloop. Omwille van coronamaatregelen werkte ook het onthaal in 2020 grotendeels op afspraak.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	47 058	51 800	42 800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-47 058	-51 800	-42 800
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: ACT-109: Centraal aanmeldingsregister voor de scholen

De inschrijving van leerlingen in het kleuter- en lager onderwijs in de 3 scholen in Bertem verloopt via een centraal aanmeldingsregister.

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

Geen niet-prioritaire acties Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	67 096	69 035	82 418
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-67 096	-69 035	-82 418
Investerings			
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

J1: Doelstellingenrekening

2020

Journalvolnummers:

Gemeente (0207.516.256)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Algemeen directeur: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.240.057)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Financieel directeur: Kris Philips

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1:Bevordering en ondersteuning van maatschappelijke integratie en sociale samenhang.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	76 150	88 850
Ontvangst	45 289	48 231
Saldo	-30 861	-40 619
Investering		
Uitgave	2 063 888	4 470 200
Ontvangst	0	0
Saldo	-2 063 888	-4 470 200
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2:Werken aan een veilige, groene, propere, duurzame en gezonde gemeente

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	27 597	43 858
Ontvangst	5 148	9 429
Saldo	-22 449	-34 429
Investering		
Uitgave	558 067	1 027 479
Ontvangst	3 189 629	3 145 000
Saldo	2 631 562	2 117 521
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3:Organisatie van werking en dienstverlening op een toegankelijke, efficiënte en klantgerichte wijze.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	172 973	175 835
Ontvangst	0	0
Saldo	-172 973	-175 835
Investering		
Financiering		

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	10 601 654	10 953 199
Ontvangst	13 550 890	13 478 940
Saldo	2 949 236	2 525 741
Investering		
Uitgave	852 122	1 048 711
Ontvangst	337 490	347 718
Saldo	-514 632	-700 993
Financiering		
Uitgave	1 568 580	1 582 733
Ontvangst	342 953	430 121
Saldo	-1 225 628	-1 152 612

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	10 878 373	11 261 742
Ontvangst	13 601 327	13 536 600
Saldo	2 722 954	2 274 858
Investering		
Uitgave	3 474 077	6 546 390
Ontvangst	3 527 119	3 492 718
Saldo	53 042	-3 053 672
Financiering		
Uitgave	1 568 580	1 582 733
Ontvangst	342 953	430 121
Saldo	-1 225 628	-1 152 612

J2: Staat van het financieel evenwicht

2020

Journalvolnummers:

Gemeente Bertem (0207.516.256)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Algemeen directeur: Dirk Stoffelen

OCMW Bertem (0212.240.057)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Financieel directeur: Kris Philips

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	2 722 954	2 274 858
a. Ontvangsten	13 601 327	13 536 600
b. Uitgaven	10 878 373	11 261 742
II. Investeringsaldo	53 042	-3 053 672
a. Ontvangsten	3 527 119	3 492 718
b. Uitgaven	3 474 077	6 546 390
III. Saldo exploitatie en investeringen	2 775 996	-778 814
IV. Financieringsaldo	-1 225 628	-1 152 612
a. Ontvangsten	342 953	430 121
b. Uitgaven	1 568 580	1 582 733
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1 550 368	-1 931 426
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2 980 566	2 980 566
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4 530 934	1 049 140
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	4 530 934	1 049 140
Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	2 722 954	2 274 858
II. Netto periodieke aflossingen	1 269 829	1 283 982
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1 273 580	1 287 733
b. Periodieke terugvordering leningen	3 751	3 751
III. Autofinancieringsmarge	1 453 125	990 876
Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	1 453 125	990 876
II. Correctie op de periodieke aflossingen	244 834	258 987
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1 273 580	1 287 733
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1 028 747	1 028 746
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1 697 959	1 249 863
Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	4 530 934	1 049 140
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	4 530 934	1 049 140
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	1 453 125	990 876
Totale Autofinancieringsmarge	1 453 125	990 876
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	1 697 959	1 249 863
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1 697 959	1 249 863

JAARREKENING ORIGINEEL 2020 : Staat van het financieel evenwicht

Gemeente en OCMW (0207.516.256 / 0212.240.057)

J3: Realisatie van de kredieten

Journaalvolnummers
 Gemeente Bertem (0207.516.256)
 Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem
 Algemeen directeur: Dirk Stoffelen

OCMW Bertem (0212.240.057)
 Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem
 Financieel directeur: Kris Philips

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Gemeente						
Exploitatie	8 965 232	12 524 560	9 317 162	12 463 252	9 243 500	11 911 375
Investerings	3 474 077	3 232 119	6 546 390	3 197 718	5 800 150	3 302 800
Financiering	1 259 944	329 201	1 287 732	416 370	1 617 605	0
Leningen en leasings	1 259 944	329 201	1 287 732	416 370	1 257 605	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	360 000	0
OCMW						
Exploitatie	1 913 141	1 076 767	1 944 580	1 073 349	2 073 213	1 102 125
Investerings	0	295 000	0	295 000	0	570 000
Financiering	295 000	13 751	295 000	13 751	0	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	295 000	3 751	295 000	3 751	0	0
Bijdragen en schenkingen	0	10 000	0	10 000	0	0

Jaarrekening Origineel 2020: Realisatie van de kredieten
 Gemeente & OCMW (0207.516.256 / 0212.240.057)

J4: Balans

2020

Journalvolgnummers:

Gemeente (0207.516.256)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Algemeen directeur: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.240.057)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Financieel directeur: Kris Philips

	2020	2019
ACTIVA	62 679 361	58 719 135
I. Vlottende activa	6 522 795	4 689 103
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	4 316 809	2 997 642
B. Vorderingen op korte termijn	2 198 417	1 691 461
1. Vorderingen uit ruiltransacties	99 169	180 432
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2 099 248	1 511 029
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	7 570	0
II. Vaste activa	56 156 566	54 030 032
A. Vorderingen op lange termijn	283 679	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	283 679	0
B. Financiële vaste activa	12 183 743	11 928 593
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	10 780 506	10 525 743
4. Andere financiële vaste activa	1 403 237	1 402 850
C. Materiële vaste activa	43 275 295	41 611 013
1. Gemeenschapsgoederen	42 300 573	40 609 838
a. Terreinen en gebouwen	26 233 435	24 555 565
b. Wegen en andere infrastructuur	13 400 552	13 640 694
c. Installaties, machines en uitrusting	127 875	87 085
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	630 254	733 602
e. Leasing en soortgelijke rechten	315 565	0
f. Erfgoed	1 592 891	1 592 891
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	723 865	750 319
a. Terreinen en gebouwen	723 865	750 319
3. Andere materiële vaste activa	250 857	250 857
a. Terreinen en gebouwen	247 832	247 832
b. Roerende goederen	3 025	3 025
D. Immateriële vaste activa	413 849	490 426
	2020	2019
PASSIVA	62 679 361	58 719 135
I. Schulden	14 932 879	15 228 782
A. Schulden op korte termijn	3 637 263	3 326 641
1. Schulden uit ruiltransacties	1 907 977	1 687 128
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	398 324	358 160
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1 509 653	1 328 968
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	474 638	379 569
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1 254 648	1 259 944
B. Schulden op lange termijn	11 295 616	11 902 141
1. Schulden uit ruiltransacties	11 295 616	11 881 292
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	635 311	281 905
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	635 311	281 905
b. Financiële schulden	10 660 305	11 599 387
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		20 848
II. Nettoactief	47 746 482	43 490 353
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	6 048 838	6 318 705
B. Gecumuleerd overschot of tekort	10 969 993	6 458 497
C. Herwaarderingsreserves	4 478 331	4 463 830
D. Overig nettoactief	26 249 320	26 249 320

Jaarrekening Origineel 2020: Balans

Gemeente & OCMW (0207.516.256 / 0212.240.057)

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2020

Journalvolnummers:

Gemeente (0207.516.256)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Algemeen directeur: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.240.057)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Financieel directeur: Kris Philips

	2020	2019
I. Kosten	12 885 685	13 680 210
A. Operationele kosten	12 513 709	13 262 172
1. Goederen en diensten	2 326 337	2 866 162
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5 342 812	5 142 518
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1 930 226	1 871 766
4. Individuele hulpverlening door OCMW	364 583	363 966
5. Toegestane werkingssubsidies	2 379 826	2 827 954
6. Toegestane investeringssubsidies	77 086	45 181
8. Andere operationele kosten	92 839	144 626
B. Financiële kosten	371 976	418 038
II. Opbrengsten	17 397 180	14 527 322
A. Operationele opbrengsten	16 731 931	13 887 755
1. Opbrengsten uit de werking	538 372	723 636
2. Fiscale opbrengsten en boetes	8 916 230	8 929 809
3. Werkingssubsidies	3 548 984	3 981 793
a. Algemene werkingssubsidies	2 399 053	2 999 172
b. Specifieke werkingssubsidies	1 149 931	982 620
4. Recuperatie individuele hulpverlening	67 413	85 887
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	3 450 509	148 001
6. Andere operationele opbrengsten	210 424	18 630
B. Financiële opbrengsten	665 249	639 567
III. Overschot of tekort van het boekjaar	4 511 495	847 113
A. Operationeel overschot of tekort	4 218 223	522 763
B. Financieel overschot of tekort	293 273	221 529
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0	102 821
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	4 511 495	847 113
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	4 511 495	847 113

JAARREKENING ORIGINEEL 2020 : Staat van opbrengsten en kosten

Gemeente en OCMW (0207.516.256 / 0212.240.057)

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journalvolnummers:

Gemeente (0207.516.256)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Algemeen directeur: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.240.057)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Financieel directeur: Kris Philips

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	450 527	464 637	440 721	410 723	398 390	397 294	389 916
Ontvangsten	11 365 435	11 378 727	11 252 803	11 458 374	11 694 209	11 986 325	12 283 556
Saldo	10 914 908	10 914 090	10 812 082	11 047 651	11 295 819	11 589 031	11 893 640
Investerings							
Uitgaven	500	500	19 800	0	0	0	0
Ontvangsten	3 145 000	3 145 000	1 015 000	745 000	10 000	10 000	10 000
Saldo	3 144 500	3 144 500	995 200	745 000	10 000	10 000	10 000
Financiering							
Uitgaven	1 568 580	1 582 733	1 358 704	1 301 580	1 364 520	1 409 404	1 575 694
Ontvangsten	342 953	430 121	2 227 013	1 327 149	3 427 288	2 627 429	2 527 573
Saldo	-1 225 628	-1 152 612	868 309	25 569	2 062 768	1 218 025	951 879
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	6 767 713	6 925 679	7 165 569	7 305 074	7 347 384	7 365 515	7 488 185
Ontvangsten	102 513	171 860	169 810	170 134	170 398	170 668	170 942
Saldo	-6 665 200	-6 753 819	-6 995 759	-7 134 940	-7 176 986	-7 194 847	-7 317 243
Investerings							
Uitgaven	194 848	274 368	561 350	396 550	242 350	240 850	108 850
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-194 848	-274 368	-561 350	-396 550	-242 350	-240 850	-108 850
Grondgebiedszaken							
Exploitatie							
Uitgaven	1 268 778	1 319 807	1 509 770	1 436 045	1 403 030	1 439 469	1 476 614
Ontvangsten	596 002	435 516	421 140	398 277	398 417	398 560	398 705
Saldo	-672 776	-884 291	-1 088 630	-1 037 768	-1 004 613	-1 040 909	-1 077 909
Investerings							
Uitgaven	1 215 617	1 783 322	2 215 348	2 217 897	1 959 743	1 117 743	1 132 743
Ontvangsten	382 119	347 718	62 954	838 354	1 075 754	420 454	220 454
Saldo	-833 499	-1 435 604	-2 152 394	-1 379 543	-883 989	-697 289	-912 289

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Leven en leren							
Exploitatie							
Uitgaven	878 476	1 010 042	1 298 204	1 298 310	1 320 998	1 334 038	1 357 420
Ontvangsten	646 269	665 863	795 667	814 508	838 354	849 590	877 043
Saldo	-232 207	-344 179	-502 537	-483 802	-482 644	-484 448	-480 377
Investerings							
Uitgaven	2 063 111	4 488 200	1 610 750	1 020 700	4 644 200	3 579 400	2 661 800
Ontvangsten	0	0	5 350 000	334 715	1 673 577	1 004 146	334 715
Saldo	-2 063 111	-4 488 200	3 739 250	-685 985	-2 970 623	-2 575 254	-2 327 085
Financiering							
Uitgaven	0	0	5 350 000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	54 040	54 040	54 040	54 040	54 040
Saldo	0	0	-5 295 960	54 040	54 040	54 040	54 040
Welzijn							
Exploitatie							
Uitgaven	1 512 880	1 541 577	1 572 790	1 609 128	1 600 817	1 626 843	1 620 559
Ontvangsten	891 108	884 634	894 633	906 865	919 317	931 995	944 898
Saldo	-621 772	-656 943	-678 157	-702 263	-681 500	-694 848	-675 661

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020

Journalvolnummers:

Gemeente (0207.516.256)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Algemeen directeur: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.240.057)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Financieel directeur: Kris Philips

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	10 506 397	10 881 534	11 638 269	11 731 681	11 756 930	11 852 657	12 031 723
1. Goederen en diensten	2 326 337	2 666 013	2 598 365	2 438 684	2 478 714	2 519 917	2 561 831
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5 342 812	5 327 330	5 845 527	6 046 189	5 956 197	5 946 483	6 012 227
a. Politiek personeel	270 384	272 529	317 420	323 135	328 950	334 873	340 901
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3 021 643	3 032 700	3 157 515	3 225 239	3 048 348	2 887 278	2 786 881
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1 775 290	1 741 228	2 021 262	2 146 826	2 224 289	2 366 031	2 522 386
f. Andere personeelskosten	182 287	188 448	197 460	196 386	197 224	198 082	198 957
g. Pensioenen	93 209	92 425	151 870	154 603	157 386	160 219	163 102
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	364 583	402 000	427 500	432 171	436 926	441 766	446 694
4. Toegestane werkingssubsidies	2 379 826	2 371 749	2 591 082	2 645 285	2 719 165	2 777 467	2 842 831
* aan de autonome gemeentebedrijven	0	0	92 000	115 000	115 000	115 000	115 000
* aan de politiezone	962 115	962 115	981 357	1 000 984	1 021 004	1 041 424	1 062 253
* aan de hulpverleningszone	393 293	393 499	411 656	434 573	451 842	465 177	474 760
* aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	886 726	876 102	895 818	921 783	952 988	980 592	1 009 012
* aan besturen van de eredienst	10 402	10 403	63 161	64 360	64 746	66 180	67 195
* aan andere begunstigen	127 289	129 630	147 090	108 585	113 585	109 094	114 611
5. Andere operationele uitgaven	92 839	114 442	175 795	169 352	165 928	167 024	168 140
B. Financiële uitgaven	371 976	380 208	348 785	327 599	313 689	310 502	300 971
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	371 398	379 508	348 585	327 399	313 489	310 302	300 771
* aan financiële instellingen	371 398	379 508	348 585	327 399	313 489	310 302	300 771
2. Andere financiële uitgaven	578	700	200	200	200	200	200
II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	13 281 423	13 219 245	13 230 675	13 444 702	13 717 160	14 033 522	14 371 445
1. Ontvangsten uit de werking	538 372	633 428	769 900	767 584	785 114	789 923	810 833
2. Fiscale ontvangsten en boetes	8 916 230	8 949 396	8 745 725	8 828 958	8 991 160	9 205 081	9 425 406
a. Aanvullende belastingen	8 191 426	8 195 242	7 967 734	8 030 967	8 198 169	8 417 090	8 642 415
* Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3 196 425	3 195 000	3 258 900	3 324 078	3 390 560	3 458 371	3 527 538

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	4 861 729	4 856 295	4 568 044	4 563 298	4 661 161	4 809 357	4 962 543
* Andere aanvullende belastingen	133 273	143 947	140 790	143 591	146 448	149 362	152 334
b. Andere belastingen en boetes	724 804	754 154	777 991	797 991	792 991	787 991	782 991
3. Werkingssubsidies	3 548 984	3 514 913	3 581 548	3 714 096	3 806 315	3 903 430	3 999 593
a. Algemene werkingssubsidies	2 399 053	2 379 064	2 449 339	2 573 411	2 646 822	2 724 789	2 801 461
* Gemeentefonds	2 005 486	1 986 010	2 136 263	2 259 069	2 331 191	2 407 842	2 483 175
* Andere algemene werkingssubsidies	393 567	393 054	313 076	314 342	315 631	316 947	318 286
* van de federale overheid	30 845	36 000	36 648	37 308	37 979	38 663	39 359
* van de Vlaamse overheid	353 555	357 054	276 428	277 034	277 652	278 284	278 927
* van andere entiteiten	9 167	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	1 149 931	1 135 849	1 132 209	1 140 685	1 159 493	1 178 641	1 198 132
* van de federale overheid	254 378	243 766	225 932	229 637	233 408	237 247	241 155
* van de Vlaamse overheid	844 884	842 983	850 057	864 828	879 865	895 174	910 757
* van de provincie	406	700	700	700	700	700	700
* van het OCMW	20 614	0	0	0	0	0	0
* van andere entiteiten	29 649	48 400	55 520	45 520	45 520	45 520	45 520
4. Recuperatie individuele hulpverlening	67 413	83 000	93 234	93 472	93 715	93 962	94 213
5. Andere operationele ontvangsten	210 424	38 508	40 268	40 592	40 856	41 126	41 400
B. Financiële ontvangsten	319 904	317 355	303 378	303 456	303 535	303 616	303 699
III. Exploitatiesaldo	2 722 954	2 274 858	1 546 999	1 688 878	1 950 076	2 173 979	2 342 450
I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	250 879	245 748	300	300	300	300	300
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	250 493	245 448	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	387	300	300	300	300	300	300
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	3 121 805	6 178 276	4 326 843	3 582 693	6 795 993	4 887 693	3 853 093
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3 121 805	6 178 276	4 326 843	3 582 693	6 695 993	4 887 693	3 853 093
a. Terreinen en gebouwen	2 281 297	4 808 425	2 648 550	1 327 200	4 687 200	3 250 400	2 824 300
b. Wegen en andere infrastructuur	387 350	676 100	1 099 000	1 748 000	1 597 000	924 000	779 000
c. Roerende goederen	123 956	277 381	457 350	388 050	289 850	593 850	127 850
d. Leasing en soortgelijke rechten	329 201	416 370	119 443	119 443	119 443	119 443	119 443
e. Erfgoed	0	0	2 500	0	2 500	0	2 500
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	100 000	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	100 000	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	24 307	43 879	30 105	2 154	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	77 086	78 487	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
* aan de hulpverleningszone	62 487	62 487	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
* aan besturen van de eredienst	14 599	16 000	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	10 226	20 454	20 454	20 454	20 454	20 454	20 454
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	10 226	20 454	20 454	20 454	20 454	20 454	20 454
B. Verkoop van materiële vaste activa	3 472 264	3 472 264	6 365 000	745 000	10 000	10 000	10 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3 472 264	3 472 264	6 365 000	745 000	10 000	10 000	10 000
a. Terreinen en gebouwen	3 145 000	3 145 000	6 365 000	745 000	10 000	10 000	10 000
b. Wegen en andere infrastructuur	327 264	327 264	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en schenkingen	44 629	0	42 500	1 152 615	2 728 877	1 404 146	534 715
* van de Vlaamse overheid	0	0	42 500	652 615	2 028 877	1 004 146	334 715
* van de provincie	44 629	0	0	0	0	0	0
* van andere entiteiten	0	0	0	500 000	700 000	400 000	200 000
III. Investeringsaldo	53 042	-3 053 672	2 020 706	-1 717 078	-4 086 962	-3 503 393	-3 338 224
Saldo exploitatie en investeringen	2 775 996	-778 814	3 567 705	-28 200	-2 136 886	-1 329 414	-995 774
I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1 273 580	1 287 733	1 358 704	1 301 580	1 364 520	1 409 404	1 575 694
1. Periodieke aflossing van opgenomen leningen en leasings	1 273 580	1 287 733	1 358 704	1 301 580	1 364 520	1 409 404	1 575 694
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	295 000	295 000	5 350 000	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	295 000	295 000	5 350 000	0	0	0	0
* aan autonome gemeentebedrijven	0	0	5 350 000	0	0	0	0
* aan andere begunstigden	295 000	295 000	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	329 201	416 370	2 219 443	1 319 443	3 419 443	2 619 443	2 519 443
* opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	329 201	0	2 100 000	1 200 000	3 300 000	2 500 000	2 400 000
* opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	416 370	119 443	119 443	119 443	119 443	119 443
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	3 751	3 751	61 610	61 746	61 885	62 026	62 170
1. Terugvordering van toegestane leningen	3 751	3 751	61 610	61 746	61 885	62 026	62 170
a. Periodieke terugvorderingen	3 751	3 751	61 610	61 746	61 885	62 026	62 170
F. Bijdragen en schenkingen	10 000	10 000	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-1 225 628	-1 152 612	-4 427 651	79 609	2 116 808	1 272 065	1 005 919
Budgettair resultaat van het boekjaar	1 550 368	-1 931 426	-859 946	51 409	-20 078	-57 349	10 145

T3: Investeringsproject

2020

Journalvolgnummers:

Gemeente (0207.516.256)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Algemeen directeur: Dirk Stoffelen

OCMW (0212.240.057)

Tervuursesteenweg 178, 3060 Bertem

Financieel directeur: Kris Philips

PRIO IP-1: Bouw sporthal Verona

ACT-13: De gemeente bouwt de nieuwe sporthal Verona.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.516.439	0	1.000.000	0	2.516.439
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.516.439	0	1.000.000	0	2.516.439
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.516.439	0	1.000.000	0	2.516.439
a. Terreinen en gebouwen		1.516.439		1.000.000		2.516.439

PRIO IP-2: Bouw nieuwe lagere school Leefdaal

ACT-32: Bouw van een nieuwe lagere school voor GBS Leefdaal.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	160.083	0	11.786.900	0	11.946.983
B. Investerings in materiële vaste activa	0	160.083	0	11.786.900	0	11.946.983
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	160.083	0	11.786.900	0	11.946.983
a. Terreinen en gebouwen		160.083		11.302.900		11.462.983
c. Roerende goederen		0		484.000		484.000
II. ONTVANGSTEN						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	3.347.153	0	3.347.153
		0		3.347.153		3.347.153

PRIO IP-3: Aanleg en heraanleg van voetpaden

ACT-70: Investerings in de (her)aanleg van voetpaden.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	133.253	0	1.330.000	0	1.463.253
B. Investerings in materiële vaste activa	0	133.253	0	1.330.000	0	1.463.253
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	133.253	0	1.330.000	0	1.463.253
b. Wegen en andere infrastructuur		133.253		1.330.000		1.463.253

PRIO IP-4: Aanleg van fietspaden

ACT-72: Prioritaire aanleg van fietspaden en -suggestiestroken op verbindingswegen.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	37.955	0	962.000	0	999.955
B. Investerings in materiële vaste activa	0	37.955	0	962.000	0	999.955
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	37.955	0	962.000	0	999.955
a. Terreinen en gebouwen		27.913		100.000		127.913
b. Wegen en andere infrastructuur		10.042		862.000		872.042
II. ONTVANGSTEN						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	715.700	0	715.700
		0		715.700		715.700

PRIO IP-5: Heraanleg Dorpstraat Leefdaal**ACT-83: Heraanleg Dorpstraat van Boskee tot voorbij kruispunt Blankaart.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	244.468	0	2.850.000	0	3.094.468
B. Investerings in materiële vaste activa	0	244.468	0	2.850.000	0	3.094.468
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	244.468	0	2.850.000	0	3.094.468
a. Terreinen en gebouwen		168.837		300.000		468.837
b. Wegen en andere infrastructuur		75.631		2.550.000		2.625.631
II. ONTVANGSTEN	0	44.629	0	1.800.000	0	1.844.629
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		44.629		1.800.000		1.844.629

PRIO IP-6: Heraanleg Dorpsplein Leefdaal**ACT-84: Heraanleg van het Dorpsplein te Leefdaal.****PRIO IP-7: Aanleg centrumparking Leefdaal****ACT-85: Aanleg van een parking Dorpsplein-Neerijsesteenweg Leefdaal.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	550.000	0	550.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	550.000	0	550.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	550.000	0	550.000
a. Terreinen en gebouwen		0		550.000		550.000

PRIO IP-8: Restauratie en renovatie van religieus erfgoed**ACT-97: De gemeente restaureert en renoveert religieus erfgoed.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.184	0	240.000	0	242.184
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.184	0	240.000	0	242.184
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.184	0	240.000	0	242.184
a. Terreinen en gebouwen		2.184		240.000		242.184

Jaarrekening origineel 2020: Investeringsproject

Gemeente en OCMW (0207.516.256 / 0212.240.057)

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020

Journalvolnummers:

Gemeente Bertem (0207.516.256)

Tervuursesteenweg 178 - 3060 Bertem

Algemeen directeur: Dirk Stoffelen

OCMW Bertem (0212.240.057)

Tervuursesteenweg 178 - 3060 Bertem

Financieel directeur: Kris Philips

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	10 569 885	11 487 748	11 442 671	13 452 710	14 496 459	15 487 545
1. Financiële schulden op 1 januari	11 599 387	10 569 885	11 487 748	11 442 671	13 452 710	14 496 459
2. Nieuwe leningen	329 201	2 219 443	1 319 443	3 419 443	2 619 443	2 519 443
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-1 358 704	-1 301 580	-1 364 520	-1 409 404	-1 575 694	-1 528 357
5. Andere mutaties	0					
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1 345 068	1 287 944	1 350 884	1 395 768	1 562 058	1 514 721
1. Financiële schulden op 1 januari	1 259 944	1 345 068	1 287 944	1 350 884	1 395 768	1 562 058
2. Aflossingen	-1 273 580	-1 358 704	-1 301 580	-1 364 520	-1 409 404	-1 575 694
3. Overboekingen	1 358 704	1 301 580	1 364 520	1 409 404	1 575 694	1 528 357
4. Andere mutaties	0					
C. Financiële schulden op korte termijn	0					
Totaal financiële schulden	11 914 952	12 775 691	12 793 554	14 848 477	16 058 516	17 002 265

Jaarrekening origineel 2020: Evolutie van de financiële schulden

Gemeente en OCMW (207.516.256/0212.240.057)

Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeente en OCMW Bertem Tervuursesteenweg 178 - 3060 Bertem Ondernemingsnr.: BTW BE 0207.516.256

Filters

Boekjaar: 2020

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE, OCMW

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde- verminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 11 928 592,94	€ 250 879,48	€ 10 226,00	€ 0,00	€ 14 501,07	€ 4,58	€ 0,00	€ 12 183 742,91
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	€ 10 525 742,59	€ 250 492,50	€ 10 226,00	€ 0,00	€ 14 501,07	€ 4,58	€ 0,00	€ 10 780 505,58
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 1 402 850,35	€ 386,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1 403 237,33
C. Materiële vaste activa	€ 41 611 012,94	€ 3 121 804,57	€ 3 472 263,53	€ 3 448 480,19		€ 1 433 739,44	€ 0,00	€ 43 275 294,73
1. Gemeenschapsgoederen	€ 40 609 837,50	€ 3 121 804,57	€ 3 472 263,53	€ 3 448 480,19		€ 1 407 285,68	€ 0,00	€ 42 300 573,05
a. Terreinen en gebouwen	€ 24 555 564,88	€ 2 281 297,45	€ 3 145 000,00	€ 3 128 036,71		€ 586 463,71	€ 0,00	€ 26 233 435,33
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 13 640 694,05	€ 387 349,88	€ 327 263,53	€ 320 443,48		€ 620 672,01	€ 0,00	€ 13 400 551,87
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 87 084,84	€ 57 101,70	€ 0,00	€ 0,00		€ 16 311,34	€ 0,00	€ 127 875,20
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 733 602,40	€ 66 854,14	€ 0,00	€ 0,00		€ 170 202,69	€ 0,00	€ 630 253,85
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 329 201,40	€ 0,00	€ 0,00		€ 13 635,93	€ 0,00	€ 315 565,47
f. Erfgoed	€ 1 592 891,33	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 1 592 891,33
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 750 318,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 26 453,76	€ 0,00	€ 723 864,94
a. Terreinen en gebouwen	€ 750 318,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 26 453,76	€ 0,00	€ 723 864,94
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 250 856,74	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 250 856,74
a. Terreinen en gebouwen	€ 247 831,72	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 247 831,72
b. Roerende goederen	€ 3 025,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3 025,02
D. Immateriële vaste activa	€ 490 425,67	€ 24 307,09	€ 0,00	€ 0,00		€ 100 883,82	€ 0,00	€ 413 848,94

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 6 318 705,47	€ 44 629,05	€ 345 344,50	€ 0,00	€ 6 017 990,02
OCMW	€ 20 848,18	€ 10 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30 848,18
Totaal	€ 6 339 553,65	€ 54 629,05	€ 345 344,50	€ 0,00	€ 6 048 838,20
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
Gemeente	€ 6 374 942,06	€ 4 898 514,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 11 273 456,14
OCMW	€ 83 555,42	-€ 387 018,90	€ 0,00	€ 0,00	-€ 303 463,48
Totaal	€ 6 458 497,48	€ 4 511 495,18	€ 0,00	€ 0,00	€ 10 969 992,66
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 4 463 829,58	€ 14 501,07	€ 0,00	€ 0,00	€ 4 478 330,65
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 4 463 829,58	€ 14 501,07	€ 0,00	€ 0,00	€ 4 478 330,65
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 24 122 424,59	€ 0,00		€ 0,00	€ 24 122 424,59
OCMW	€ 2 126 895,69	€ 0,00		€ 0,00	€ 2 126 895,69
Totaal	€ 26 249 320,28	€ 0,00		€ 0,00	€ 26 249 320,28
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 41 279 901,70			€ 4 612 299,70	€ 45 892 201,40
OCMW	€ 2 231 299,29			-€ 377 018,90	€ 1 854 280,39
Totaal	€ 43 511 200,99			€ 4 235 280,80	€ 47 746 481,79

Beschrijving van de financiële risico's.

In dit overzicht trachten we enige duiding te geven bij de financiële risico's die het bestuur vanuit financieel perspectief loopt. Dit overzicht heeft zeker niet de bedoeling exhaustief te zijn. Een gedetailleerde risicoanalyse maakt immers deel uit van het organisatiebeheersingssysteem. Veeleer willen we de raadsleden informeren over de mogelijke risico's die het bestuur loopt op basis van de vooropgestelde **keuzes en assumpties** die verwerkt zijn in dit meerjarenplan. Daarnaast is het minstens even belangrijk om in kaart te brengen over welke **mogelijkheden** het bestuur beschikt om deze risico's af te dekken en in welke mate de aanpassing van het meerjarenplan effectief gebruik maakt van deze mogelijkheden.

Het hoeft geen betoog dat 2020 omwille van de **COVID19 – pandemie** in alle opzichten een uiterst uitzonderlijk jaar is, waarvan de nasleep nog vele jaren een enorme financiële en budgettaire impact zal teweegbrengen. Bovendien kan (en zal) de impact zich voor de lokale besturen over diverse domeinen uitstrekken: minder inkomsten uit de aanvullende personenbelasting, meer personen en gezinnen die in moeilijkheden geraken en beroep moeten doen op het OCMW, een toenemende onzekerheid bij bankinstellingen die hierdoor hun marges op kredieten verhogen, budgettaire moeilijkheden bij hogere overheden waardoor o.a. de subsidiestromen naar lokale besturen en/of de timing van de uitbetaling ervan onder druk komen te staan,...

Langs de andere kant heeft ons land, en zeker ook onze gemeente, een grote behoefte en nood aan **investerings**. De omzendbrief betreffende de begrotingsonderrichtingen van de Vlaamse minister van Binnenlands Bestuur vraagt zelfs met aandrang aan de lokale besturen om de nodige ruimte te zoeken en te vrijwaren voor investeringen. Bijgevolg is het van het grootste belang dat de huidige onzekerheid de investeringsbehoefte niet in de weg staat, maar tegelijk dat de investeringsdrang de structurele gezondheid van onze financiën niet op de helling zet.

Hieronder volgt een overzicht van de belangrijkste overige risico's die zich in de komende jaren dreigen voor te doen.

Renterisico

Het rentepeil ligt al vele jaren uitzonderlijk laag, doch gezien de huidige macro-economische toestand en het daarop gebaseerde beleid van de Europese Centrale Bank lijkt een aanzienlijke verhoging op korte of middellange termijn absoluut niet aan de orde. Specifiek in het voordeel van ons bestuur speelt ook de vaststelling dat het grootste deel van onze schuldportefeuille bestaat uit leningen met een **vaste** rentevoet. Het renterisico speelt momenteel vooral op het vlak van de aangehouden gelden, in die zin dat de meeste banken negatieve rente aanrekenen bij overschrijding van een bepaald saldo op de (spaar)rekeningen. Ook dit risico zal voor ons bestuur slechts in beperkte mate gelden, gezien het hoge geplande investeringsvolume en de daaraan gekoppelde politiek om investeringen zo maximaal mogelijk te financieren met thesaurievoorraad en de opname van leningen te plannen in functie van de beschikbare thesaurie.

Aanvullende personenbelasting

De fiscale impact van de Corona – crisis dreigt zich voor de gemeenten vooral te vertalen naar de aanvullende personenbelasting. De FOD Financiën bezorgde voor het eerst naast de raming voor het komende begrotingsjaar 2021 ook **ramingen** voor de daaropvolgende jaren 2022 tot en met 2025, waarbij rekening werd gehouden met de verwachte impact van de crisis. Het totaal van de nieuwe ramingen ligt ongeveer € 207.000 lager dan het globaal bedrag hetgeen we op basis van een normale indexering van 1,8% zouden mogen verwachten. De bezorgde ramingen hebben we integraal opgenomen in het meerjarenplan. Samen met de verwachte toename van de bevolking omwille van nieuwe woonprojecten zou dit moeten volstaan om de risico's op dit vlak tot het minimum in te perken.

Onroerende voorheffing

Op vlak van onroerende voorheffing zien we de laatste jaren dat de effectieve ontvangsten steeds een flink stuk de vooropgestelde ramingen van de Vlaamse Belastingdienst **overtreffen**. Dit heeft vooral te maken met de continue toename van nieuwe woningen binnen onze gemeente, een trend die zich in de komende jaren nog zal versterken. Om die reden is voor de raming van 2021 geen rekening gehouden met het meegedeelde cijfer door de Vlaamse Belastingdienst, maar is onze raming van 2021 opgebouwd op basis van de gerealiseerde ontvangsten per 31/10/2020, verhoogd met een normale indexering van 2%. Met deze werkwijze blijven we nog een stuk voorzichtiger dan de trend die zich de laatste jaren heeft voorgedaan, bijgevolg nemen we hierdoor geen risico.

Personeelsuitgaven

De gebudgetteerde personeelsuitgaven nemen uiteraard de **personeelsformaties** van gemeente en OCMW als uitgangspunt, met een kleine bijsturing van de ramingen in functie van een correctie m.b.t. specifieke omstandigheden (bijvoorbeeld langdurige afwezigheid wegens arbeidsongeschiktheid zonder perspectief op terugkeer). Voor het overige is uitgegaan van een **volledige** invulling van de formaties, met dien verstande dat weliswaar geen rekening is gehouden met een globaal percentage van niet-invulling, maar wel met specifieke gevallen van niet-invulling (bijvoorbeeld loopbaanvermindering in kader van eindeloopbaan). Ervan uitgaande dat zich voor het overige altijd wel een bepaalde graad van niet-invulling voordoet, zou er steeds enige marge moeten zijn om noodzakelijke onvoorziene personeelskosten op te vangen.

Pensioenproblematiek

Bij de raming van de pensioenen van de (gewezen) **mandatarissen** is rekening gehouden met de huidige lopende pensioenen, evenals met de pensioenen van (gewezen) mandatarissen die per 1 januari 2021 of in de loop van 2021 hun pensioen hebben aangevraagd. Voor het overige zijn in de loop van deze legislatuur normalerwijze geen bijkomende pensioenaanvragen te verwachten.

Wat de pensioenlasten voor het **statutaire** personeel betreft blijven zich twee risico's voordoen: enerzijds de mogelijkheid om een responsabiliseringsbijdrage te moeten betalen (in het geval dat de jaarlijkse patronale pensioenbijdragen niet volstaan om het volume aan jaarlijkse pensioenen van de gewezen statutaire personeelsleden te dekken), anderzijds de kans op een verhoging van de patronale pensioenbijdragevoet zelf.

Met het oog op de inschatting van de kans op een **responsabiliseringsbijdrage** gebeurde vorig jaar reeds een interne doorlichting van het huidige personeelsbestand, waaruit bleek dat de verwachte pensioneringen niet van die aard zijn dat ze de pensioenlasten zullen doen toenemen tot een peil dat de patronale pensioenbijdragen overstijgt. Inmiddels zijn we een jaar verder en blijken de vorig jaar vooropgestelde verwachtingen zich te bevestigen. Pas vanaf 2023 zal de pensionering van enkele statutaire personeelsleden plaatsvinden, waarvan weliswaar de vervanging in contractueel dienstverband is voorzien, maar de daarmee gepaard gaande verhoging van de pensioenlasten zal volgens de huidige vooruitzichten er niet toe leiden dat ze de patronale pensioenbijdragen zullen overstijgen. Dit heeft te maken met de aanwervingen en bevorderingen in statutair verband die in de loop van 2020 en 2021 zijn gebeurd of nog zullen gebeuren.

Vanaf 2022 stijgt de patronale **pensioenbijdragevoet** voor het statutair personeel met 1,5%, hetgeen verwerkt is in de ramingen van het meerjarenplan. We gaan net als vorig jaar uit van de assumptie dat de huidige korting op de pensioenbijdragevoet van 3% door gebruik van de opgebouwde reserves van de besturen van ex-pool 1, behouden kan blijven.

Wat het contractueel personeel betreft, voorziet de wijziging van het personeelsorganogram van gemeente en OCMW voor heel wat functies de overstap **van statutair naar contractueel** dienstverband. Tegelijkertijd werd geopteerd voor een verdere **opwaardering van het contractueel statuut**, meer bepaald inzake het aanvullend pensioen. Het initiële meerjarenplan voorzag reeds de geleidelijke verhoging van de tweede pensioenpijler naar 5% in 2023, deze lijn wordt verder doorgetrokken met een jaarlijkse verhoging van 1% vanaf 2024.

Inflatie

Een jaarlijkse indexering van **1,8%** vormt het algemeen uitgangspunt in het meerjarenplan, waarvan soms wordt afgeweken in functie van specifieke afspraken of bijzondere richtlijnen. Ter vergelijking: in de periode van het vorige meerjarenplan 2014-2019 beliep de jaarlijkse gemiddelde toename van de gezondheidsindex 1,6%. Ten opzichte van die gemiddelde toename bevat het meerjarenplan dus een veiligheidsmarge van 0,2%.

OCMW

De cijfers van het laatste kwartaal 2020 tonen reeds een significante impact van de Corona – crisis, in het bijzonder bij de leeflonen en steunverlening allerhande. De ondersteunende subsidies van hogere overheden bieden weliswaar enig soelaas, maar de grootste lasten komen uiteraard op de rug van het OCMW terecht. Voor 2021 en vermoedelijk ook de daaropvolgende jaren valt jammer genoeg niet veel beterschap op vlak van armoedeproblematiek te verwachten.

Investerings

De opmaak van de ramingen in het meerjarenplan besteedde veel aandacht aan de ***timing van de uitvoering***, in die zin dat de transactiekredieten zijn gespreid over de verschillende boekjaren in functie van de timing van uitvoering. De inschatting van de timing van de diverse projecten gebeurde zo realistisch mogelijk in functie van de huidige stand van de voorbereiding en/of lopende procedures, d.w.z. dat er weinig kan fout lopen in negatieve zin (investeringsprojecten die vroeger zouden starten met als gevolg een vroegere en grotere financiële impact op de leningsuitgaven), maar dat er anderzijds ook weinig marge is in positieve zin (projecten die later zouden starten met als gevolg uitstel van opname van leningen).

1. ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Bij uitgaven dient een boekhoudkundige keuze gemaakt te worden: de uitgave kan als kost in de boekhouding opgenomen worden of als investering. De categorisering als investering impliceert dat de kostprijs zal gespreid worden over de vermoedelijke economische gebruiksduur (afschrijvingsduur) van het goed.

De beslissingsgronden om een uitgave al dan niet te activeren als investering, wordt vastgelegd als volgt:

A. Aankoop van goederen

Worden als investeringsgoed beschouwd indien tegelijk aan volgende 3 voorwaarden is voldaan:

- De aankoopprijs is hoger dan 5000 euro exclusief btw
- Aankoop is duurzaam van aard, d.w.z. geen verbruiksgoed
- Het goed heeft een economische waarde over meerdere jaren.

B. Herstellingen, onderhoud en werken

Worden als investeringsgoed beschouwd indien tegelijk aan volgende 3 voorwaarden is voldaan:

- De herstelling, het onderhoud of het werk bedraagt meer dan 5000 euro exclusief btw
- De waarde van het actief verhoogt dankzij de herstelling of het onderhoud
- Herstelling is duurzaam van aard (voorbeelden: nieuwe motor, vervangen verwarmingsketel).

C. Eigen personeelskosten/werkingskosten

Worden niet geactiveerd als investering

D. Studieopdrachten

Worden enkel als investering beschouwd als de studie gepaard gaat met een aanzienlijke investering (voorbeeld: mobiliteitsplan).

2. WAARDERINGSREGELS

2.1 Waardering bij eerste opname

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de **aanschaffingswaarde** wordt bedoeld:

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

2.2 Waardering in de daaropvolgende boekjaren

AFSCHRIJVINGEN

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

Samengevat:

- $(\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}) / \text{resterende gebruiksduur}$
- lineaire methode
- restwaarde en gebruiksduur moeten jaarlijks worden herzien
- geen aanvullende waardeverminderingen
- mogen niet worden teruggenomen

WAARDEVERMINDERINGEN

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

Samengevat:

- waardeverminderingen vloeien voort uit gebeurtenissen die geen verband houden met de waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur

HERWAARDERINGEN

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

Samengevat:

- mogelijk voor financiële vaste activa, en overige materiële vaste activa waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald

3. AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren.

VOORRADEN

Het bestuur opteert ervoor om geen voorraden uit te drukken.

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

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

Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde gehewaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden.

Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke ... waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. Deze goederen worden gewaardeerd aan de aanschaffingsprijs.

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

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de

volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

Terreinen

Onbebouwde terreinen worden niet afgeschreven

Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.

Bebouwde terreinen worden afgeschreven op 15 jaar.

De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.

Gebouwen

De administratieve gebouwen, schoolgebouwen, enz. worden op 50 jaar afgeschreven
Buitengewone onderhouds- en herstellingswerken aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden op 15 jaar afgeschreven.

Wegen

Onder wegen worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden ...). Dit wordt afgeschreven op 30 jaar en het buitengewone onderhouds- en herstellingswerken die niet in exploitatie worden opgenomen worden afgeschreven op 15 jaar.

Waterlopen en waterbekkens

Deze goederen worden afgeschreven op 50 jaar.

Buitengewone onderhouds- en herstellingswerken aan waterlopen en waterbekkens die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden op 15 jaar afgeschreven

Overige onroerende infrastructuur

Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. Deze goederen worden afgeschreven op 50 jaar
Buitengewone onderhouds- en herstellingswerken aan overige onroerende infrastructuur die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden op 15 jaar afgeschreven.

Installaties, machines en uitrusting

Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen: werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, ...). De afschrijvingsperiode is 10 jaar.

Meubilair

De afschrijvingsperiode is 10jaar
Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus ... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn.

Kantooruitrusting

Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, informaticamaterieel (computers, computerschermen, beamers, laptops, printers ...). Deze goederen worden afgeschreven op 5 jaar.

Rollend materiaal

Rollend materiaal bevat onder meer vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren (aanhangwagens, uitrusting voertuigen ...).
De afschrijvingsperiode is 10 jaar.

Kunstwerken (geen erfgoed) en erfgoed

Geen afschrijving

Kosten van onderzoek en ontwikkeling, Goodwill en Plannen en studies

Afschrijving op 5 jaar.

Rechten en verplichtingen die niet in de balans zijn opgenomen (klasse 0)

Waarborg leningen Belfius	344 875,69
Waarborg Iverlek (Publi-T)	55 633,75
Waarborg Zefier	32 733,50
Totaal	433 242,94

Detailoverzicht 2020 Exploitatie gemeente

AR	Actie	Omschrijving	MJP 2020	AMJP	Rek 2020
Beleidsdomein algemene financiering					
		BI 0010-00 Algemene overdrachten tussen de bestuurlijke niveaus	2 065 940	2 173 220	2 191 203,68
740000		Gemeentefonds - basisdotatie	1 548 848	1 562 446	1 580 724,68
740010		Gemeentefonds - Aanvullende dotatie Eliacompensatie	106 552	106 552	106 552,42
740011		Gemeentefonds - Aanvullende dotatie Sectorale subsidies	96 422	96 422	96 029,44
740012		Gemeentefonds - Aanvullende dotatie Open ruimte	84 494	84 725	84 725,00
740100		Regularisatiepremie GESCO	212 124	212 124	212 124,92
740200		Compensatie OVH energiezuinige woningen/socialle verhuurkantoren	14 000	26 230	26 230,35
740201		Compensatie OVH Dode Hand	3 500	3 500	3 596,00
740401		Noodfonds vrije tijd COVID		68 990	68 989,81
740402	BD1-AP8-A131	Subsidie armoedebestrijding COVID		12 231	12 231,06
		Subtotaal ontvangsten	2 065 940	2 173 220	2 191 203,68
		BI 0020-00 Fiscale aangelegenheden	8 450 870	8 893 492	8 860 152,59
730000		Opcentiemen onroerende voorheffing	3 112 903	3 195 000	3 196 424,56
730100		Aanvullende personenbelasting	4 536 449	4 856 295	4 861 728,77
730200		Aanvullende belasting motorrijtuigen	143 197	143 197	132 532,55
730500		Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten	750	750	740,00
731500		Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes,...	3 500	3 500	1 677,00
731600		Aanvragen omgevingsvergunningen	5 000	28 000	26 550,00
733110		Begraving / bijzetting / verstrooiing	800	1 800	1 800,00
733220		Difter / ophaalronde	402 649	495 000	501 758,22
733230		Afgifte zakken, klevers, recipiënten	23 794	23 794	17 607,00
733250		Toegang recyclagepark	69 062	30 000	25 728,82
733280		Sluikstorten	200	200	0,00
734150		Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	4 000	4 000	3 358,85
734170		Stapelplaatsen voor schroot / oude achtergelaten voertuigen/ materialen	500	500	500,00
734220		Reclameborden	8 500	8 500	8 275,00
734240		Verspreiding kosteloos reclamadruckwerk	100 000	50 000	35 971,75
734260		Privé - wegwijzers	110	110	110,00
736010		Plaatsrecht kermissen	200	0	0,00
736030		Dagbladkiosken, frituurkramen, handelsinrichtingen	1 000	1 000	1 000,00
736100		Andere inname openbaar domein	23 000	23 000	21 007,36
737400		Leegstaande woningen en gebouwen	50 000	63 750	62 500,00
737700		Tweede verblijven	10 500	10 500	9 500,00

		Subtotaal ontvangsten	8 496 114	8 938 896	8 908 769,88
614061		Administratiekosten aanvullende personenbelasting	45 244	45 404	48 617,29
		Subtotaal uitgaven	45 244	45 404	48 617,29
		BI 0030-00 Financiële aangelegenheden	-1 560	-2 060	-2 029,01
751000		Opbrengsten uit vlottende activa	50	50	1,30
		Subtotaal ontvangsten	50	50	1,30
640001		Roerende voorheffing	10	10	0,24
642000		Minderwaarde op realisatie van werkingsvorderingen	1 500	1 500	1 454,30
657000		Verwijntresten	100	600	575,77
		Subtotaal uitgaven	1 610	2 110	2 030,31
		BI 0040-00 Transacties ivm de openbare schuld	-371 080	-379 508	-371 398,17
650000		Intresten leningen	371 080	378 918	371 171,45
650000		Intresten leasing Licht-als-dienst		590	226,72
		Subtotaal uitgaven	371 080	379 508	371 398,17
		BI 0050-00 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	31 048	10 038	8 558,96
705001		Verhuring gebouwen	24 676	25 676	21 870,22
705002		Verhuring gronden	372	372	751,61
705003		Pachtgelden	8 200	8 200	8 685,08
705004		Jachtrechten	3 500	3 500	3 720,47
		Subtotaal ontvangsten	36 748	37 748	35 027,38
640000		Onroerende voorheffing	4 500	26 510	26 468,42
640001		Roerende voorheffing	1 200	1 200	0,00
		Subtotaal uitgaven	5 700	27 710	26 468,42
		Beleidsdomein algemeen bestuur			
		BI 0100-00 Politieke organen	-295 244	-276 809	-275 798,01
744000		Inhouding pensioen	11 724	11 689	11 689,02
		Subtotaal ontvangsten	11 724	11 689	11 689,02
612001		Verzekering BA	500	500	378,00
620000		Brutoloon mandatarissen	156 317	155 854	155 853,84

620010	Vakantiegeld mandatarissen	11 984	11 787	14 359,49
620020	Eindejaarstoelage	9 303	9 302	9 069,24
621000	RSZ-bijdrage werkgever mandatarissen	7 080	0	0,00
623500	Extralegale voordelen		1 800	2 016,56
624000	Pensioenen mandatarissen	75 784	69 255	70 039,61
620030	Presentiegelden raadsleden	46 000	40 000	35 770,29
	Subtotaal uitgaven	306 968	288 498	287 487,03
	BI 0110-00 Secretariaat	-294 634	-313 895	-314 664,48
747000	Aandeel personeel maaltijdcheques	759	759	634,19
	Subtotaal ontvangsten	759	759	634,19
613506	Externe administratieve ondersteuning directiesecretariaat	0	15 172	15 171,07
616020	Huur voertuigen	6 900	6 900	6 710,28
620100	Brutoloon vastbenoemden	152 540	154 510	153 139,24
620110	Vakantiegeld vastbenoemden	11 488	11 488	11 487,92
620120	Eindejaarstoelage vastbenoemden	6 427	6 427	6 517,45
621100	RSZ-bijdrage werkgever vastbenoemden	24 159	24 524	24 512,28
621110	Pensioenbijdrage werkgever vastbenoemden	46 451	47 890	47 889,27
622120	Hospitalisatieverzekering vastbenoemden	200	185	184,21
620200	Brutoloon niet-vastbenoemden	26 881	26 610	27 396,62
620210	Vakantiegeld niet-vastbenoemden	2 147	2 823	2 876,38
620220	Eindejaarstoelage niet-vastbenoemden	2 011	2 456	2 368,73
621200	RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenoemden	8 927	8 200	9 237,84
622200	Tweede pensioenpijler niet-vastbenoemden	538	665	812,48
622220	Hospitalisatieverzekering niet-vastbenoemden	100	100	0,00
623200	Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	150	150	65,76
623300	Maaltijdcheques	5 130	5 130	4 728,00
623301	Ecocheques			670,67
623500	Extralegale voordelen	1 344	1 424	1 530,47
	Subtotaal uitgaven	295 393	314 654	315 298,67
	BI 0111-00 Fiscale en financiële diensten	-277 327	-270 897	-270 679,62
747000	Aandeel personeel maaltijdcheques	759	759	716,13
	Subtotaal ontvangsten	759	759	716,13
614060	Kosten financieel beheer	500	500	376,73

620100		Brutoloon vastbenedoemen	145 651	145 219	145 297,80
620110		Vakantieged vastbenedoemen	11 167	10 970	10 969,13
620120		Eindejaarstoelage vastbenedoemen	6 360	6 360	6 225,20
621100		RSZ-bijdrage werkgever vastbenedoemen	23 501	23 434	22 760,67
621110		Pensioenbijdrage werkgever vastbenedoemen	45 152	45 018	45 018,00
622120		Hospitalisatieverzekering vastbenedoemen	200	185	184,21
620200		Brutoloon niet-vastbenedoemen	26 881	24 042	23 996,67
620210		Vakantieged niet-vastbenedoemen	2 060	0	0,00
620220		Eindejaarstoelage niet-vastbenedoemen	2 015	2 016	1 836,25
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenedoemen	8 929	8 100	8 028,98
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler niet-vastbenedoemen	538	601	706,11
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbenedoemen	0	0	0,00
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	1	1	0,00
623300		Maaltijdcheques	5 130	5 130	5 256,00
623301		Ecocheques			600,00
623500		Extralegale voordelen	1	80	140,00
		Subtotaal uitgaven	278 086	271 656	271 395,75
		BI 0112-00 Personeelsdienst en vorming	-157 280	-189 550	-185 785,66
745000		Vergoeding arbeidsongevallen	1 000	1 000	354,85
740901		VIA 5 subsidies		2 356	4 213,61
747000		Aandeel personeel maaltijdcheques	253	253	231,08
		Subtotaal ontvangsten	1 253	3 609	4 799,54
613002		Reis- en verplaatsingskosten	3 000	3 000	186,88
613200		Erelonen en vergoedingen examenjury	9 000	22 500	23 843,13
613201		Erelonen sociaal secretariaat	22 000	24 000	28 253,33
613207		Diverse erelonen		14 188	14 187,25
613300		Opleiding & vorming personeel	12 000	10 000	13 504,27
613301		Advertentiekosten	10 000	10 000	9 630,75
613302		Diverse administratieve prestaties door derden	300	500	477,27
622110		GSD Vastbenedoemen	2 200	2 200	2 317,91
622210		GSD Niet - vastbenedoemen	800	800	1 100,22
623000		Arbidsongevallenverzekering	23 500	22 000	12 527,75
623400		Vakbondspremies	3 700	3 700	3 491,25
620100		Brutoloon vastbenedoemen	43 627	44 005	43 986,37
620110		Vakantieged vastbenedoemen	3 041	3 324	3 323,90
620120		Eindejaarstoelage vastbenedoemen	2 715	2 715	2 393,97

621100	RSZ-bijdrage werkgever vastbenedoemen	7 165	7 223	6 953,77
621110	Pensioenbijdrage werkgever vastbenedoemen	13 524	13 642	13 641,54
622120	Hospitalisatieverzekering vastbenedoemen	100	72	71,64
623200	Woon-werk (openbaar vervoer - fiets - thuiswerk)	150	7 500	8 698,00
623300	Maaltijdcheques	1 710	1 710	1 696,00
623301	Ecocheques			200,00
623500	Extralegale voordelen	1	80	100,00
	Subtotaal uitgaven	158 533	193 159	190 585,20
	BI.0115-00 Welzijn op het werk	-19 500	-27 000	-27 379,94
613500	Bijdrage VGV Interleuven	9 500	9 500	9 376,40
613540	Bijdrage preventie & welzijn op het werk	10 000	17 500	18 003,54
	Subtotaal uitgaven	19 500	27 000	27 379,94
	BI.0119-00 Beheer en onderhoud gebouwen	-933 125	-938 981	-941 299,90
706007	Verhuur overige infrastructuur	600	0	-370,00
745001	Schadevergoeding BA, gebouwen...	1 000	1 000	0,00
747000	Aandeel personeel maaltijdcheques	4 015	3 770	3 091,24
	Subtotaal ontvangsten	5 615	4 770	2 721,24
610300	Technische benodigdheden gebouwen	12 000	28 000	35 414,25
610301	Onderhoudsproducten gebouwen	15 000	26 000	25 499,34
610302	Onderhoudscontracten gebouwen	45 000	42 000	34 001,64
610303	Technisch onderhoud gebouwen door derden	12 000	17 000	23 891,63
610304	Keuringen, expertises,... gebouwen	4 000	4 000	1 080,00
610310	Aankopen materiaal i.k.v. Corona - maatregelen		28 500	26 412,35
611000	Elektriciteit	23 000	15 000	15 375,96
611100	Gas	16 500	11 500	12 113,02
611300	Water	1 500	2 500	2 796,65
612002	Verzekering gebouwen	2 600	5 541	5 540,51
640002	Andere belastingen & taksen			2 212,69
620100	Brutoloon vastbenedoemen	235 639	239 500	239 762,11
620110	Vakantiegeld vastbenedoemen	18 066	17 845	17 844,38
620120	Eindejaarsloelage vastbenedoemen	14 624	14 624	14 338,16
621100	RSZ-bijdrage werkgever vastbenedoemen	38 691	38 691	37 935,41
621110	Pensioenbijdrage werkgever vastbenedoemen	73 048	73 200	73 187,33
622120	Hospitalisatieverzekering vastbenedoemen	700	707	706,13
620200	Brutoloon niet-vastbenedoemen	265 285	230 000	227 138,82
620210	Vakantiegeld niet-vastbenedoemen	18 773	22 392	22 669,23

620220		Eindejaarstoelage niet-vastbenoemden	19 130	17 439	16 622,05
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenoemden	87 884	75 700	75 281,85
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler niet-vastbenoemden	5 306	5 750	6 616,38
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbenoemden	1 300	778	777,77
620500		Brutoloon tijdelijke contracten	1	1	0,00
620510		Vakantiegeld tijdelijke contracten	1	1	0,00
620520		Eindejaarstoelage tijdelijke contracten	1	1	0,00
621500		RSZ-bijdrage werkgever tijdelijke contracten	1	1	0,00
622500	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler tijdelijke contracten	1	1	0,00
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	1 550	1 500	1 130,40
623300		Maaltijdcheques	27 138	25 479	22 688,00
623301		Ecocheques			2 805,44
623500		Extralegale voordelen	1	100	179,64
		Subtotaal uitgaven	938 740	943 751	944 021,14
		BI 0119-01 Beheer en onderhoud openbaar domein	-1 181 046	-1 150 819	-1 082 130,40
700002		Verkoop divers materiaal	1 500	1 500	1 818,60
704002		Verhuur van materiaal	1 000	2 000	1 982,00
745001		Schadevergoeding BA, gebouwen,...	1 500	1 500	1 082,55
747000		Aandeel personeel maaltijdcheques	3 997	3 947	2 759,88
		Subtotaal ontvangsten	7 997	8 947	7 643,03
611020		Verbruik aansluitingspunten openbaar domein	40 000	45 000	35 849,86
611210		Brandstof voertuigen & machines	35 000	28 000	26 437,43
612000		Verzekering voertuigen & machines	7 500	5 500	5 053,95
614211		Huur materiaal	3 000	3 000	1 646,28
614600		Diverse technische prestaties door derden	5 000	23 500	25 493,87
614650		Onderhoud voertuigen & machines	55 000	67 000	68 191,67
614660		Groenonderhoud door sociale werkplaats	60 000	60 000	55 662,14
614670		Maaien van bermen door derden	15 000	15 000	0,00
614690		Onkruidbestrijding door Interleuven	17 500	17 500	12 812,73
614700		Prestaties derden wegmarkeringen	25 000	25 000	0,00
614710		Huur en onderhoud werkkledij	11 000	8 000	7 980,95
614720	BD2-AP16-A57	Prestaties derden ikv opfleuren straten en pleinen	20 000	20 000	19 665,15
615022		Gereedschap	15 000	25 000	23 803,56
615024		Aankoop planten, bomen,...	10 000	5 000	2 594,89
615025		Materialen voor onderhoud openbaar domein	35 000	50 000	47 428,26
615026		Verkeerssignalisatie	22 000	17 000	18 328,47
615027		Strooizout	10 000	10 000	0,00
615310		Aankoop werkkledij personeel	5 000	7 500	8 849,91

640002	Andere belastingen en taksen		2 000	2 000	950,00
620100	Brutoloon vastbenoemden				
620110	Vakantiegeld vastbenoemden		259 187	260 000	260 188,19
620120	Eindejaarsloelag vastbenoemden		19 928	19 550	19 549,50
621100	RSZ-bijdrage werkgever vastbenoemden		16 834	16 834	15 839,94
621110	Pensioenbijdrage werkgever vastbenoemden		42 673	42 673	41 118,17
622120	Hospitalisatieverzekering vastbenoemden		80 348	78 030	78 101,16
			800	758	757,30
620200	Brutoloon niet-vastbenoemden				
620210	Vakantiegeld niet-vastbenoemden		229 833	186 000	193 863,91
620220	Eindejaarsloelag niet-vastbenoemden		18 732	13 500	12 503,96
621200	RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenoemden		17 356	14 967	13 645,82
622200	Tweede pensioenpijler niet-vastbenoemden		76 381	62 099	62 924,37
622220	Hospitalisatieverzekering niet-vastbenoemden		4 597	4 650	5 243,49
			800	200	197,02
620500	Brutoloon tijdelijke contracten				
620510	Vakantiegeld tijdelijke contracten		1	1	0,00
620520	Eindejaarsloelag tijdelijke contracten		1	1	0,00
621500	RSZ-bijdrage werkgever tijdelijke contracten		1	1	0,00
622500	Tweede pensioenpijler tijdelijke contracten		1	1	0,00
623200	Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)		1 550	1 500	466,07
623300	Maaltijdcheques		27 018	24 500	20 256,00
623301	Ecocheques				2 686,67
623500	Extralegale voordelen		1	500	1 682,74
	Subtotaal uitgaven		1 189 043	1 159 766	1 089 773,43
	BI 0119-02 Centrale ondersteunende administratieve diensten		-987 689	-1 008 551	-995 589,78
747000	Aandeel personeel maaltijdcheques		2 606	2 606	2 180,00
	Subtotaal ontvangsten		2 606	2 606	2 180,00
610002	Huur van gebouwen en terreinen		1 050	1 050	119,49
612000	Verzekering voertuigen		200	0	0,00
612001	Verzekering BA		10 200	11 000	10 741,62
613001	Vrijwilligersvergoedingen		1	1	0,00
613001	Vrijwilligersvergoedingen		5 000	2 500	1 617,49
613202	Erelonen en vergoedingen juridische ondersteuning		10 000	16 000	16 486,48
613203	Erelonen en vergoedingen voor studies en werken		15 000	10 000	4 784,99
613204	Procedure- en vervolgingskosten		5 000	16 000	16 996,06
613302	Diverse administratieve prestaties door derden		2 000	5 500	4 961,15

613501		Bijdrage GIS - coördinator Interleuven		28 000	25 000	23 337,50
613505		Externe ondersteuning leiding afdeling grondgebiedszaken		46 000	52 103	52 102,60
614804		Post- en frankeringskosten		16 000	20 500	21 141,37
614805		Drukwerk Info Bertem		15 000	16 000	15 657,14
614806		Drukwerk brochures, affiches,...		6 000	10 000	8 799,47
615010		Aankoop dranken & voedingswaren		5 000	7 500	6 985,99
615300		Kantoorbenodigdheden		10 000	13 000	14 174,93
615808		Documentatie & abonnementen		5 000	5 000	3 268,99
616100		Lidgeld VVSG		12 575	12 575	12 574,11
620100		Brutoloon vastbenoemden		435 347	415 000	415 700,86
620110		Vakantiegeld vastbenoemden		30 016	25 286	24 919,91
620120		Eindejaarsloelage vastbenoemden		23 859	23 859	21 248,23
621100		RSZ-bijdrage werkgever vastbenoemden		70 993	67 000	66 750,24
621110		Pensioenbijdrage werkgever vastbenoemden		134 958	128 500	128 770,78
622120		Hospitalisatieverzekering vastbenoemden		1 000	1 054	1 053,24
620200		Brutoloon niet-vastbenoemden		19 809	39 500	39 407,69
620210		Vakantiegeld niet-vastbenoemden		1 519	8 714	8 900,23
620220		Eindejaarsloelage niet-vastbenoemden		1 170	1 170	3 875,06
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenoemden		6 482	13 500	13 949,04
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler niet-vastbenoemden		396	988	1 230,06
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbenoemden		100	113	112,57
620400		Brutoloon jobstudenten		1	1	0,00
620400	BD3-AP30-A112	Brutoloon jobstudenten		30 000	28 500	23 173,91
621400	BD3-AP30-A112	RSZ-bijdrage werkgever jobstudenten			1 500	1 247,65
620500		Brutoloon tijdelijke contracten		1	1	0,00
620510		Vakantiegeld tijdelijke contracten		1	1	0,00
620520		Eindejaarsloelage tijdelijke contracten		1	1	0,00
621500		RSZ-bijdrage werkgever tijdelijke contracten		1	1	0,00
622500	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler tijdelijke contracten		1	1	0,00
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)		750	750	708,70
623300		Maaltijdcheques		17 613	17 613	16 000,00
623301		Ecocheques				2 051,66
623500		Extralegale voordelen		1	125	1 269,01
643700		Recepties, feesten,...		10 000	1 000	961,40
643700	BD1-AP4-A12	Recepties, feesten,...		1 000		0,00
643701		Geschenken		3 000	3 000	2 480,40

649802	BD1-AP3-A8	Bijdrage IGS Vrije Tijd Druivenstreek	10 250	10 250	10 209,76
		Subtotaal uitgaven	990 295	1 011 157	997 769,78
		BI 0119-03 Informatica en telefonie	-352 850	-402 180	-418 057,24
704000		Kopiëren door verenigingen	1 500	0	0,00
740900		Overige specifieke werkingssubsidies	4 500	4 500	0,00
		Subtotaal ontvangsten	6 000	4 500	0,00
613520		Bijdrage ICT-ondersteuning IT - Punt	55 000	88 880	95 877,75
613521		DPO IT - Punt ikv GDPR	10 000	10 500	8 283,22
614302		Huur- en onderhoudskosten copiers	15 000	15 000	12 920,83
614310		ICT onderhoudscontracten	120 000	140 000	146 949,65
614310	BD1-AP1-A3	Onderhoudscontract module evenementenkluiss		0	
614310	BD1-AP1-A2	Onderhoudscontract module zaalreservatie en -beheer		0	
614310	BD3-AP29-A108	Onderhoudscontract module cliëntbegeleidingssysteem	5 800	5 800	4 359,82
614311		Software nieuwe modules & consultancy	5 000	9 500	18 873,08
614311		Uitbreiding module omgevingsloket	5 000	5 000	0,00
614311		Module vreemdelingen	6 000	6 000	0,00
614311	BD1-AP1-A3	Module evenementenkluiss	10 050	0	0,00
614311	BD1-AP1-A2	Module zaalreservatie en -beheer	25 000	0	0,00
614311	BD3-AP29-A108	Module cliëntbegeleidingssysteem	37 000	46 000	42 698,32
614801		Telefoonkosten	15 000	25 000	29 276,34
614801	BD3-AP29-A104	Telefoonkosten	50 000	55 000	58 818,23
		Subtotaal uitgaven	358 850	406 680	418 057,24
		BI 0130-00 Administratieve dienstverlening	-287 791	-306 474	-303 919,13
700002		Verkoop divers materiaal	500	7 000	3 512,95
702000		Identiteitsbewijzen	40 000	40 000	14 947,90
702001		Reispassen	40 000	40 000	12 856,00
702002		Rijbewijzen	25 000	25 000	13 244,00
702003		Andere documenten dienst burgerzaken	500	1 000	591,00
704001		Diverse opbrengsten	300	1 500	1 861,27
747000		Aandeel personeel maaltijdcheques	1 214	1 214	1 078,01
		Subtotaal ontvangsten	107 514	115 714	48 091,13
600100		Aankoop materiaal voor verkoop	0	7 000	6 532,00
613205		Erelonen geneesheren bij controle overlijden	3 000	3 000	2 095,65
613400		Identiteitsbewijzen	40 000	40 000	12 647,20
613401		Reispassen	40 000	40 000	11 417,00
613402		Rijbewijzen	25 000	25 000	9 100,00

620100		Brutoloon vastbeneden	112 566	104 800	104 284,71
620110		Vakantiegeld vastbeneden	8 518	10 719	10 717,85
620120		Eindejaarstoelage vastbeneden	6 542	5 199	5 534,65
621100		RSZ-bijdrage werkgever vastbeneden	18 414	16 748	16 824,15
621110		Pensioenbijdrage werkgever vastbeneden	34 896	32 480	32 475,32
622120		Hospitalisatieverzekering vastbeneden	300	338	337,71
620200		Brutoloon niet-vastbeneden	65 039	86 000	86 027,55
620210		Vakantiegeld niet-vastbeneden	5 000	6 180	8 161,41
620220		Eindejaarstoelage niet-vastbeneden	4 487	5 726	5 040,67
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbeneden	21 483	27 655	28 786,46
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler niet-vastbeneden	1 301	2 150	1 861,01
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbeneden	300	185	184,21
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	250	500	565,44
623300		Maaltijdcheques	8 208	8 208	7 912,00
623301		Ecocheques			918,39
623500		Extralegale voordelen	1	300	586,88
		Subtotaal uitgaven	395 305	422 188	352 010,26
		BI 0160-00 Hulp aan het buitenland	-5 500	-5 500	-5 041,15
649600		Subsidies ikv ontwikkelingssamenwerking	3 000	3 000	2 541,15
649605		Subsidie Roemeniëcomité	2 500	2 500	2 500,00
		Subtotaal uitgaven	5 500	5 500	5 041,15
		BI 0400-00 Politiediensten	-962 115	-962 115	-962 115,00
649000		Werkingsloelage Politiezone Voer & Dijle	962 115	962 115	962 115,00
		Subtotaal uitgaven	962 115	962 115	962 115,00
		BI 0410-00 Brandweer	-393 499	-393 499	-393 293,40
649001		Werkingsloelage hulpverleningszone	393 499	393 499	393 293,40
		Subtotaal uitgaven	393 499	393 499	393 293,40
		BI 0470-00 Dierenbescherming	-7 000	-7 000	-5 870,00
614630	BD2-AP18-A63	Prestaties ikv dierenwelzijn	7 000	7 000	5 870,00
		Subtotaal uitgaven	7 000	7 000	5 870,00

		BI 0480-00 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	4 500	4 500	2 647,00
739001		GAS - boetes	7 500	7 500	4 512,00
		Subtotaal ontvangsten	7 500	7 500	4 512,00
613202		Erelonen en vergoedingen voor juridische ondersteuning	3 000	3 000	1 865,00
		Subtotaal uitgaven	3 000	3 000	1 865,00
		BI 0490-00 Overige elementen van openbare orde en veiligheid	-1 800	-1 800	-928,99
740900		Overige specifieke werkingssubsidies	700	700	406,01
		Subtotaal ontvangsten	700	700	406,01
613502		Bijdrage noodplanning Interleuven	2 500	2 500	1 335,00
		Subtotaal uitgaven	2 500	2 500	1 335,00
		BI 0790-00 Erediensten	-24 719	-24 719	-25 113,24
610002		Huur van gebouwen en terreinen	14 316	14 316	14 711,02
649100		Werkingsloelage kerkfabriek Sint-Pieters Bertem	10 338	10 338	10 337,34
649101		Werkingsloelage kerkfabriek Sint-Lambertus Leefdaal	0	0	0
649102		Werkingsloelage kerkfabriek Sint-Bartholomeus Korbeek-Dijle	65	65	64,88
		Subtotaal uitgaven	24 719	24 719	25 113,24
		Beleidsdomein grondgebiedszaken			
		BI 0200-00 Wegen			
		BI 0210-00 Openbaar vervoer	-6 000	-6 000	-1 056,17
614003		Nachtvervoer De Lijn	6 000	6 000	1 056,17
		Subtotaal uitgaven	6 000	6 000	1 056,17
		BI 0300-00 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	-572 727	-594 435	-579 430,23
600100		Aankoop materiaal voor verkoop	1 000	17 000	17 283,20
613302		Administratieve prestaties derden (verkooppunten)	6 862	6 862	625,00
613530		Bijdrage afvalpreventie Ecowerf	21 295	22 000	1 358,67
614607		Ophalen afval gemeentelijke diensten	538 270	543 273	-970,53
649700		Werkingsbijdrage afvalophaling Ecowerf	4 400	4 400	556 735,89
649900		Sociale correcties ikv afvalophaling			3 798,00

649901		Subsidies ikv gebruik herbruikbare luiers	900	900	600,00
		Subtotaal uitgaven	572 727	594 435	579 430,23
		BI 0309-00 Overig afval- en materialenbeheer	-269 319	-282 721	-290 104,28
740803		Subsidie OVAM ikv asbestverwijdering	10 000	10 000	6 270,22
		Subtotaal ontvangsten	10 000	10 000	6 270,22
610305		Diverse prestaties derden aan gebouwen	10 000	10 000	6 270,22
614608		Ophaling materialen door kringloopcentrum	13 000	13 000	11 682,38
649701		Werkingsbijdrage recyclagepark Ecowerf	256 319	269 721	278 421,90
		Subtotaal uitgaven	279 319	292 721	296 374,50
		BI 0329-00 Overige vermindering van milieuverontreiniging	-19 250	-14 250	-14 021,25
702005		Vergunningen	750	750	0,00
740900	BD2-AP16-A56	Overige specifieke werkingssubsidies	500	0	0,00
		Subtotaal ontvangsten	1 250	750	0,00
613503		Bijdrage basisondersteuning milieudossiers Interleuven	15 000	15 000	14 021,25
615320	BD2-AP17-A62	Aankoop herbruikbare bekens voor evenementen	5 000	0	0,00
643705	BD2-AP16-A56	Diverse werkingskosten	500	0	0,00
		Subtotaal uitgaven	20 500	15 000	14 021,25
		BI 0340-00 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	5 511	10 550	6 160,41
700001		Houtverkoop	10 000	15 000	11 651,70
740601		Subsidie doelgroepwerknemers	11 450	11 739	11 739,00
740800		Subsidie bosreservaat	6 500	6 500	6 449,85
740801		Subsidie ecologische bosfunctie	3 475	3 475	3 475,00
740802		Subsidie ANB herbebossing	3 850	3 850	0,00
		Subtotaal ontvangsten	35 275	40 564	33 315,55
614680		Landschapsploegen IGO	24 500	24 750	22 275,00
615024	BD2-AP22-A79	Aankoop planten, bomen,...	500	500	116,79
616101		Lidgeld Regionaal Landschap Dijleland	4 764	4 764	4 763,35
		Subtotaal uitgaven	29 764	30 014	27 155,14
		BI 0341-00 Erosiebestrijding	-2 500	-2 500	-1 316,65
740600		Subsidie erosiecoördinator	3 000	7 500	0,00
		Subtotaal ontvangsten	3 000	7 500	0,00

613511							
649903		Bijdrage erosiecoördinator IGO	3 000	7 500			-1 121,31
		Subsidies ikv erosiebestrijding	2 500	2 500			2 437,96
		Subtotaal uitgaven	5 500	10 000			1 316,65
		BI 0350-00 Klimaat en energie	-1 000	-5 600			-2 382,50
613207		Diverse erelonen		3 600			382,50
649905		Subsidies ikv hemelwaterplan	1 000	2 000			2 000,00
		Subtotaal uitgaven	1 000	5 600			2 382,50
		BI 0530-00 Land-, tuin- & bosbouw	-1 200	0			25,38
740900		Specifieke werkingssubsidies	0	1 200			1 200,00
		Subtotaal ontvangsten	0	1 200			1 200,00
649902		Subsidies ikv pachtverbreking	1 200	1 200			1 174,62
		Subtotaal uitgaven	1 200	1 200			1 174,62
		BI 0600-00 Ruimtelijke planning	-167 789	-171 857			-167 245,42
702004		Vastgoedinformatie	24 000	24 000			25 100,00
747000		Aandeel personeel maaltijdcheques	506	506			328,09
		Subtotaal ontvangsten	24 506	24 506			25 428,09
613504		Externe ondersteuning ruimtelijke planning	63 000	66 000			66 053,45
620031		Presentiegelden GECORO	2 000	2 000			2 142,69
620100		Brutoloon vastbenedoemen	77 292	76 500			76 193,03
620110		Vakantiegeld vastbenedoemen	5 814	5 711			5 710,83
620120		Eindejaarstoelage vastbenedoemen	4 033	5 871			3 900,58
621100		RSZ-bijdrage werkgever vastbenedoemen	12 573	12 573			12 006,64
621110		Pensioenbijdrage werkgever vastbenedoemen	23 961	23 961			23 597,15
622120		Hospitalisatieverzekering vastbenedoemen	200	226			225,14
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	1	1			0,00
623300		Maaltijdcheques	3 420	3 420			2 408,00
623301		Ecocheques					336,00
623500		Extralegale voordelen	1	100			100,00
		Subtotaal uitgaven	192 295	196 363			192 673,51
		BI 0629-00 Overig woonbeleid	-43 300	-53 300			-39 891,49

613510	Bijdrage renovatiebegeleider IGO		3 700	3 700	0,00				
649800	Bijdrage intergemeentelijk woonproject IGO		39 000	49 000	39 616,49				
649904	Subsidies ikv bouwadviezen Dialoog		600	600	275,00				
	Subtotaal uitgaven		43 300	53 300	39 891,49				
	BI 0640-00 Elektriciteitsvoorziening		180 800	181 087	181 086,72				
750000	Dividenden		180 800	181 087	181 086,72				
	Subtotaal ontvangsten		180 800	181 087	181 086,72				
	BI 0650-00 Gasvoorziening		89 500	89 755	89 754,41				
750000	Dividenden		89 500	89 755	89 754,41				
	Subtotaal ontvangsten		89 500	89 755	89 754,41				
	BI 0670-00 Straatverlichting		-152 000	-110 054	-108 181,65				
611010	Verbruik openbare verlichting		130 000	110 000	105 345,43				
614620	Onderhoud openbare verlichting		22 000	54	2 836,22				
	Subtotaal uitgaven		152 000	110 054	108 181,65				
	BI 0690-00 Overige nutsvoorzieningen		44 865	44 154	221 007,24				
746000	Opbrengsten rioleringsfonds Fluvius				174 094,03				
750000	Dividenden		44 865	44 154	46 913,21				
	Subtotaal ontvangsten		44 865	44 154	221 007,24				
	BI 0720-00 Sint-Pieterskerk Bertem								
	BI 0720-01 Sint-Lambertuskerk Leefdaal								
	BI 0720-02 Sint-Bartholomeuskerk Korbeek-Dijle								
	BI 0720-03 Overige monumentenzorg		-9 319	-5 120	-5 120,00				
616104	Lidgeld Monumentenwacht		80	120	120,00				
649602	Subsidie Erfgoedkamer		5 000	5 000	5 000,00				
649801	Bijdrage intergemeentelijke onroerend erfgoeddienst		4 239	0	0,00				
	Subtotaal uitgaven		9 319	5 120	5 120,00				
	BI 0990-00 Begraafplaats Bertem		6 000	19 000	20 577,00				

705000			Concessies begraafplaatsen	16 000	19 000	20 577,00
			Subtotaal ontvangsten	16 000	19 000	20 577,00
614610			Opgraving & ontruiming begraafplaatsen	10 000	0	0,00
			Subtotaal uitgaven	10 000	0	0,00
			BI 0990-01 Begraafplaats Leefdaal	5 000	12 000	14 182,50
705000			Concessies begraafplaatsen	15 000	12 000	14 182,50
			Subtotaal ontvangsten	15 000	12 000	14 182,50
614610			Opgraving & ontruiming begraafplaatsen	10 000	0	0,00
			Subtotaal uitgaven	10 000	0	0,00
			BI 0990-02 Begraafplaats Korbeek-Dijle	1 500	5 000	3 180,00
705000			Concessies begraafplaatsen	6 500	5 000	3 180,00
			Subtotaal ontvangsten	6 500	5 000	3 180,00
614610			Opgraving & ontruiming begraafplaatsen	5 000	0	0,00
			Subtotaal uitgaven	5 000	0	0,00
			Beleidsdomein Leven en leren			
			BI 0500-00 Handel en middenstand	-11 300	-16 300	-10 427,86
700003			Verkoop B-bonnen	10 000	5 000	7 365,00
701004			Eindejaarsactie handelaars	3 000	3 000	10,00
			Subtotaal ontvangsten	13 000	8 000	7 375,00
643700			Organisatie recepties & evenementen	14 300	14 300	11 904,61
643703			Organisatie eindejaarsactie handelaars / B - bonnen	10 000	10 000	5 898,25
			Subtotaal uitgaven	24 300	24 300	17 802,86
			BI 0520-00 Toerisme - Onthaal en promotie	-3 003	-3 903	-3 751,50
700005			Verkoop van brochures e.d.	500	200	273,00
701005			Mysterieuze bossen		0	
			Subtotaal ontvangsten	500	200	273,00
600100			Aankoop materiaal voor verkoop		600	522,05

643700	Organisatie recepties & evenementen			0	
649803	Bidrage Toerisme Vlaams-Brabant		3 503	3 503	3 502,45
	Subtotaal uitgaven		3 503	4 103	4 024,50
	BI 0703-00 Openbare bibliotheken		-217 754	-221 498	-215 006,30
700006	Verkoop boeken & abonnementen		1 000	100	64,50
704002	Verhuring van materiaal		2 000	1 000	462,45
739000	Boetes bibliotheek		3 000	3 000	2 948,20
740900	Overige specifieke werkingssubsidies		1 000	1 000	962,73
747000	Aandeel personeel maaltijdcheques		708	708	549,36
	Subtotaal ontvangsten		7 708	5 808	4 987,24
614310	ICT onderhoudscontracten		4 000	6 500	5 497,12
614310	BD3-AP35-A127	ICT onderhoudscontracten (websiteplatform Cultuurconnect)	1 500	4 200	4 152,71
614311	BD3-AP35-A129	Software nieuwe modules & consultancy (Eengemaakt Bibliotheekstelsysteem)	2 000		0,00
614810	Inbinden van boeken		3 000	3 000	2 980,00
615400	Collecties bibliotheek		37 300	37 300	31 510,57
615400	BD1-AP9-A31	Collecties bibliotheek (anderstalige literatuur)	1 000	1 000	0,00
615400	BD3-AP35-A127	Collecties bibliotheek (e-boeken)	700	700	391,97
643700	Organisatie recepties & evenementen		500	500	0,00
643700	BD1-AP9-A29	Organisatie recepties & evenementen	4 500	1 500	1 020,93
620100	Brutoloon vastbenoemden		74 508	77 500	78 068,12
620110	Vakantiegeld vastbenoemden		5 531	5 746	5 744,20
620120	Eindejaarstoelage vastbenoemden		4 202	4 202	4 175,67
621100	RSZ-bijdrage werkgever vastbenoemden		12 168	12 500	12 084,07
621110	Pensioenbijdrage werkgever vastbenoemden		23 097	23 800	23 696,46
622120	Hospitalisatieverzekering vastbenoemden		300	300	296,78
620200	Brutoloon niet-vastbenoemden		30 561	28 343	29 775,61
620210	Vakantiegeld niet-vastbenoemden		2 555	2 734	2 624,91
620220	Eindejaarstoelage niet-vastbenoemden		2 098	2 098	2 091,90
621200	RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenoemden		10 092	9 406	9 892,11
622200	Tweede pensioenpijler niet-vastbenoemden		611	709	870,01
622220	Hospitalisatieverzekering niet-vastbenoemden		200	100	0,00
623200	Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)		250	300	252,96
623300	Maaltijdcheques		4 788	4 788	4 032,00
623301	Ecocheques				634,00
623500	Extralegale voordelen		1	80	201,44
	Subtotaal uitgaven		225 462	227 306	219 993,54

			BI 0705-00 Vlieg-In Leefdaal	-9 600	-14 100	-10 421,54
706003			Verhuring Vlieg-In	4 000	1 500	970,25
			Subtotaal ontvangsten	4 000	1 500	970,25
610302			Onderhoudscontracten gebouwen	4 000	5 000	3 488,85
611000			Elektriciteit	5 000	4 000	3 333,74
611100			Gas	4 200	6 000	4 323,66
611300			Water	400	600	245,54
			Subtotaal uitgaven	13 600	15 600	11 391,79
			BI 0705-01 OC Ter Dijle	-4 200	-3 300	-1 860,00
706004			Verhuring OC Ter Dijle	2 500	1 500	962,94
			Subtotaal ontvangsten	2 500	1 500	962,94
610302			Onderhoudscontracten gebouwen	1 000	1 000	476,82
611000			Elektriciteit	2 400	1 500	1 177,41
611100			Gas		2 000	1 270,09
611200			Brandstof gebouwen	3 000		0,00
611300			Water	300	300	-101,38
			Subtotaal uitgaven	6 700	4 800	2 822,94
			BI 0705-02 Pastorij Bertem	-6 900	-7 800	-7 037,88
706006			Verhuring pastorij Bertem	1 000		-100,00
706006	BD1-AP1-A1		Verhuring pastorij Bertem		100	100,00
			Subtotaal ontvangsten	1 000	100	0,00
610302			Onderhoudscontracten gebouwen	2 000	2 000	1 426,22
611000			Elektriciteit	3 100	3 100	3 374,31
611100			Gas	2 500	2 500	1 966,01
611300			Water	300	300	271,34
			Subtotaal uitgaven	7 900	7 900	7 037,88
			BI 0709-00 Overige culturele instellingen	-15 500	-22 751	-23 051,85
701005			Overige gemeenschapsactiviteiten	1 000		247,00
701009			Inkomsten culturele activiteiten		500	
701010	BD3-AP32-A118		Inkomsten Uitpas			
			Subtotaal ontvangsten	1 000	500	247,00

643700		Organisatie recepties & evenementen	1 000		
643707		Organisatie culturele activiteiten		2 067	2 067,00
643707	BD1-AP3-A7	Organisatie culturele activiteiten			
649603		Subsidie Kunstproject rond de Voer			
649604		Subsidies cultuur en gemeenschapsvorming	8 500	8 500	8 293,51
649604		Subsidies cultuur en gemeenschapsvorming (COVID)		12 184	11 856,00
649612		Subsidie KF De Vier Heemskinderen		500	500,00
649808	BD3-AP32-A117	Bijdrage Jazz met pit	2 000		0,00
643705	BD3-AP32-A118	Diverse werkingskosten			582,34
649907	BD3-AP32-A118	Vergoedingen ikv Uitpas	5 000		0,00
		Subtotaal uitgaven	16 500	23 251	23 298,85
		BI 0710-00 Feesten en plechtigheden	-28 000	-31 000	-22 384,06
701005		Overige gemeenschapsactiviteiten	2 500		0,00
701011		Inkomsten seniorenactiviteiten			
701011	BD1-AP2-A5	Inkomsten seniorenactiviteiten			
701012		Inkomsten gemeentelijke evenementen			
701013	BD1-AP2-A5	Inkomsten binnen/buitenspeeldag			
		Subtotaal ontvangsten	2 500	0	0,00
643700		Recepties, feesten, evenementen	12 000	12 000	10 056,07
643701		Geschenken	6 000	14 000	12 327,99
643704		Werkingskosten seniorenfeest	3 500		0,00
643704	BD1-AP2-A5	Werkingskosten seniorenactiviteiten			
643708		Werkingskosten gemeentelijke evenementen			
643709	BD1-AP2-A5	Werkingskosten binnen/buitenspeeldag		4 000	
649601		Subsidie Jaarmarktcomité	5 000		0,00
649606		Subsidie Pinksterfeesten Leefdaal	500	500	0,00
649607		Subsidie Kermis Korbeek-Dijle	500	500	0,00
649611		Subsidies buurtfeesten	3 000		0,00
		Subtotaal uitgaven	30 500	31 000	22 384,06
		BI 0740-00 Sportsector- en verenigingsondersteuning	-22 000	-37 079	-31 818,62
610002		Huur van gebouwen en terreinen	4 500	4 500	0,00
615201		Aankoop divers materiaal	1 500	1 500	246,40
649608		Subsidies sportverenigingen	16 000	16 000	31 572,22
649608		Subsidies sportverenigingen (COVID)		15 079	
		Subtotaal uitgaven	22 000	37 079	31 818,62

	BI 0741-00 Sportpromotie en -evenementen	-9 000	-7 424	-4 561,18
701006	Sportkampen	500		200,00
701007	Sportaanbod senioren	6 000	5 000	4 640,00
701008	Sportaanbod jeugd	2 000	2 500	2 590,00
	Subtotaal ontvangsten	8 500	7 500	7 430,00
613000	Monitoren	1 500		0,00
613206	Vergoeding lesgever sportaanbod	14 500	12 500	10 350,00
616105	Lidgeld ISB		924	923,42
643700	Organisatie recepties & evenementen	1 500	1 500	717,76
	Subtotaal uitgaven	17 500	14 924	11 991,18
	BI 0742-00 Sportpark Verona	0	0	
649500	Prijssubsidies Sportpark Verona	0		
	Subtotaal uitgaven	0	0	
	BI 0742-01 Sportzaal Leefdaal	-23 000	-16 000	-8 367,32
706001	Verhuring sportzaal Leefdaal	19 000	13 000	6 694,50
	Subtotaal ontvangsten	19 000	13 000	6 694,50
610302	Onderhoudscontracten gebouwen	15 000	8 000	601,21
611000	Electriciteit	15 000	10 000	7 801,50
611100	Gas	8 300	9 000	5 549,42
611300	Water	3 700	2 000	1 109,69
	Subtotaal uitgaven	42 000	29 000	15 061,82
	BI 0742-02 Sportzaal Bertem	-34 000	-30 600	-14 374,69
706002	Verhuring sportzaal Bertem	10 000	7 000	8 943,00
	Subtotaal ontvangsten	10 000	7 000	8 943,00
610302	Onderhoudscontracten gebouwen	15 000	7 000	1 729,54
611000	Electriciteit	17 800	19 000	12 772,03
611100	Gas	7 500	8 500	5 769,46
611300	Water	3 700	3 100	3 046,66
	Subtotaal uitgaven	44 000	37 600	23 317,69
	BI 0742-03 Voetbalinfrastructuur	-750	-800	-124,90

706005	Verhuring voetbalinfrastructuur	1 250	2 500	2 499,96
	Subtotaal ontvangsten	1 250	2 500	2 499,96
610302	Onderhoudscontracten gebouwen		200	193,76
610303	Technisch onderhoud gebouwen door derden	1 500	1 500	854,47
614600	Diverse technische prestaties derden	500	1 600	1 576,63
	Subtotaal uitgaven	2 000	3 300	2 624,86
	BI 0742-04 Atletiekterrein Korbeek-Dijle	0	-3 500	-1 877,81
611000	Electriciteit	0	1 500	874,34
611200	Brandstof gebouwen	0	1 500	614,89
611300	Water		500	388,58
	Subtotaal uitgaven	0	3 500	1 877,81
	BI 0750-00 Jeugdsector en -verenigingsondersteuning	-20 230	-27 473	-28 649,52
614004	Kampvervoer	4 000	4 000	3 995,06
616103	Lidgeld Bataljong	380	390	380,00
649609	Subsidies jeugdsector en -verenigingsondersteuning	15 850	15 850	16 881,48
649609	Subsidies jeugdsector en -verenigingsondersteuning (COVID)		7 233	7 392,98
	Subtotaal uitgaven	20 230	27 473	28 649,52
	BI 0751-00 Speelpleinwerking	0	0	1 222,57
700002	Verkoop divers materiaal	200	200	48,00
701000	Daguitstappen	15 000	1 000	893,00
701002	Speelpleinen (bijdragen & opvang)	29 500	26 300	26 309,00
	Subtotaal ontvangsten	44 700	27 500	27 250,00
600001	Aankoop voeding & dranken	5 000	2 000	1 298,54
613000	Monitoren	22 500	19 500	19 182,00
614002	Verplaatsingskosten uitstappen	7 000	500	320,00
614021	Toegangsgelden uitstappen	4 000	500	303,50
643705	Diverse werkingskosten	6 200	5 000	4 923,39
	Subtotaal uitgaven	44 700	27 500	26 027,43
	BI 0751-01 Trektochten	0	-750	-668,22

701003	Deelnamegelden trektochten	19 000		-210,00
	Subtotaal ontvangsten	19 000	0	-210,00
600001	Aankoop voeding & dranken	7 000	500	432,43
614002	Verplaatsingskosten uitstappen	9 000		0,00
643705	Diverse werkingskosten	3 000	250	25,79
	Subtotaal uitgaven	19 000	750	458,22
	BI 0751-02 Overige jeugdactiviteiten	0	0	0,00
701005	Overige gemeenschapsactiviteiten	3 000	3 000	0,00
	Subtotaal ontvangsten	3 000	3 000	0,00
643700	Organisatie recepties & evenementen	3 000	3 000	0,00
	Subtotaal uitgaven	3 000	3 000	0,00
	BI 0752-00 Infrastructuur & faciliteiten tbv kinderen en jongeren	-2 500	-1 000	-3 634,86
704001	Diverse opbrengsten		2 000	0,00
	Subtotaal ontvangsten	0	2 000	0,00
611000	Elektriciteit		2 000	1 223,12
615201	Aankoop divers materiaal	2 500	1 000	2 411,74
	Subtotaal uitgaven	2 500	3 000	3 634,86
	0800-00 GBS Bertem	10 575	41 430	59 131,64
700000	Verkoop maaltijden & dranken	23 000	8 000	11 094,40
700004	Verkoop turnkledij	500	750	742,00
700006	Verkoop boeken & abonnementen	2 000	1 500	1 266,85
701000	Daguitstappen	13 000	2 000	2 095,25
701001	Sneeuw- en bosklassen	7 000	1 000	925,00
740500	Werkingsubsidie onderwijs	127 500	150 705	150 704,68
	Subtotaal ontvangsten	173 000	163 955	166 828,18
600000	Aankoop warme maaltijden	21 000	9 000	8 416,70
600001	Aankoop voeding & dranken	2 000	1 500	1 567,24
610302	Onderhoudscontracten gebouwen	12 500	5 000	3 250,33
611000	Elektriciteit	10 500	10 500	7 389,67
611100	Gas	15 000	10 000	7 158,69
611300	Water	2 500	2 500	1 225,85
612001	Verzekering BA	750	750	626,40

612002	Verzekering gebouwen	800	800	800,00
613207	Diverse erelonen	1 000	500	189,31
613300	Opleiding & vorming personeel	3 000	1 500	1 155,63
614001	Leerlingenvervoer zwembad	9 500	5 000	4 178,71
614002	Verplaatsingskosten uitstappen	4 000	2 000	1 160,00
614021	Toegangsgelden uitstappen	9 000	4 000	2 734,77
614022	Sneeuw- en openluchtklassen	10 000	5 000	0,00
614302	Huur- en onderhoudskosten copiers	4 500	4 500	4 734,02
614310	ICT onderhoudscontracten	4 000	5 100	5 226,67
614801	Telefoonkosten	1 500	2 000	1 287,69
615200	Aankoop didactisch materiaal	28 000	25 000	24 009,03
615300	Kantoorbenodigdheden	3 000	3 000	2 049,28
615808	Documentatie & abonnementen	3 000	3 000	481,27
615810	Documentatie & abonnementen (te verrekenen)	2 000	2 000	1 450,59
616102	Lidgeld OVSG	1 250	1 250	1 250,00
617000	Uitzendkrachten en ter beschikking gesteld personeel	10 000	15 000	24 760,31
643702	Diverse receptie- en representatiekosten	600	600	314,89
643710	Relatiegeschenken prijsuitdelingen	2 500	2 500	1 899,49
649610	Subsidie oudercomité	125	125	0,00
649804	Bijdrage scholengemeenschap Khamsa	400	400	380,00
	Subtotaal uitgaven	162 425	122 525	107 696,54
	0800-01 GBS Leefdaal	89 675	163 009	198 326,34
700000	Verkoop maaltijden & dranken	45 000	34 000	35 656,65
700004	Verkoop turnkledij	1 000	1 500	1 395,75
700006	Verkoop boeken & abonnementen	4 000	2 000	1 312,90
701000	Daguitstappen	29 000	10 000	7 542,75
701001	Sneeuw- en bosklassen	15 000	10 000	4 703,00
740500	Werkingsubsidie onderwijs	285 000	326 579	326 578,32
	Subtotaal ontvangsten	379 000	384 079	377 189,37
600000	Aankoop warme maaltijden	41 000	25 000	21 678,63
600001	Aankoop voeding & dranken	4 000	7 000	7 509,61
610302	Onderhoudscontracten gebouwen	7 000	8 000	5 344,57
611000	Electriciteit	16 000	12 000	9 202,87
611100	Gas	15 000	14 000	10 200,43
611300	Water	6 500	6 500	4 219,38
612001	Verzekering BA	1 500	1 500	138,00
612002	Verzekering gebouwen	1 000	1 000	1 000,00
613207	Diverse erelonen	1 000	1 000	255,16
613300	Opleiding & vorming personeel	3 000	1 500	1 122,29

614001		Leerlingenvervoer zwembad	17 500	9 000	5 475,06
614002		Verplaatsingskosten uitstappen	13 000	3 000	910,00
614021		Toegangsgelden uitstappen	16 000	7 000	5 915,34
614022		Sneeuw- en openluchtklassen	20 000	10 000	3 481,00
614302		Huur- en onderhoudskosten copiers	6 000	6 000	6 422,70
614310		ICT onderhoudscontracten	7 000	9 000	10 254,25
614801		Telefoonkosten	3 300	3 000	2 205,33
615200		Aankoop didactisch materiaal	70 000	60 000	49 575,23
615300		Kantoorbenodigdheden	4 600	4 600	3 128,95
615808		Documentatie & abonnementen	4 500	4 500	744,89
615810		Documentatie & abonnementen (te verrekenen)	4 000	4 000	1 687,93
616102		Lidgeld OVSG	2 500	2 515	2 514,90
617000		Uitzendkrachten en ter beschikking gesteld personeel	20 000	16 000	20 515,46
643702		Diverse receptie- en representatiekosten	1 000	1 000	586,83
643710		Relatiegeschenken prijsuitdelingen	3 000	3 000	3 944,22
649610		Subsidie oudercomité	125	125	0,00
649804		Bijdrage scholengemeenschap Khamsa	800	830	830,00
		Subtotaal uitgaven	289 325	221 070	178 863,03
		0870-00 Toezicht GBS Bertem	-40 810	-38 112	-36 732,55
703003		Ochtend- en avondtoezicht onderwijs	14 000	10 000	10 434,89
747000		Aandeel personeel maaltijdcheques	266	266	177,67
		Subtotaal ontvangsten	14 266	10 266	10 612,56
613001		Vrijwilligersvergoedingen	1	1	0,00
613001	BD3-AP30-A112	Vrijwilligersvergoedingen	4 001	2 000	2 562,50
620200		Brutoloon niet-vastbenoemden	33 250	28 102	26 350,69
620210		Vakantiegeld niet-vastbenoemden	2 024	3 895	4 143,84
620220		Eindejaarsloelage niet-vastbenoemden	2 032	2 020	1 789,57
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenoemden	10 902	9 307	9 102,69
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijl niet-vastbenoemden	665	703	718,09
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbenoemden	300	200	196,16
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	100	300	248,55
623300		Maaltijdcheques	1 800	1 800	1 856,00
623301		Ecocheques			331,73
623500		Extralegale voordelen	1	50	45,29
		Subtotaal uitgaven	55 076	48 378	47 345,11
		0870-01 Toezicht GBS Leefdaal	-39 098	-41 477	-42 511,33

703003		Ochtend- en avondtoezicht onderwĳjs	27 000	27 000	23 960,20
747000		Aandeel personeel maaltijdcheques	455	455	256,15
		Subtotaal ontvangsten	27 455	27 455	24 216,35
613001		Vrijwilligersvergoedingen	1	1	0,00
613001	BD3-AP30-A111	Vrijwilligersvergoedingen	8 001	2 500	2 392,50
620200		Brutoloon niet-vastbenoemden	37 625	39 000	35 659,87
620210		Vakantiegeld niet-vastbenoemden	1 797	6 900	8 341,23
620220		Eindejaars toeeloge niet-vastbenoemden	2 467	2 586	2 493,06
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenoemden	12 388	13 200	12 943,32
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler niet-vastbenoemden	753	975	1 066,70
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbenoemden	400	400	390,61
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	150	300	412,05
623300		Maaltijdcheques	2 970	2 970	2 632,00
623301		Ecocheques			342,28
623500		Extralegale voordelen	1	100	54,06
		Subtotaal uitgaven	66 553	68 932	66 727,68
		0870-02 Sociale voordelen vrij onderwĳjs	-20 125	-23 751	-23 625,37
649610		Subsidie oudercomit�	125	125	0,00
649805		Sociale voordelen VBS De Waai�r	20 000	23 626	23 625,37
		Subtotaal uitgaven	20 125	23 751	23 625,37
		Beleidsdomein Welzijn			
		BI 0900-00 Sociale bijs�nd	-2 500	-2 500	-2 041,81
643705	BD1-AP8-A28	Diverse werkingskosten (Huis van het Kind)	2 500	2 500	2 041,81
		Subtotaal uitgaven	2 500	2 500	2 041,81
		BI 0930-00 Sociale huisvesting	90	90	0,00
750000		Dividenden	90	90	0,00
		Subtotaal ontvangsten	90	90	0,00
		BI 0945-00 Kinderopvang	-2 639	367	18 040,65
740900		Overige specifieke werkingssubsidies		3 006	20 866,00

		Subtotaal ontvangsten	0	3 006	20 866,00
614310	BD1-AP8-A28	Digitaal loket kinderopvang	2 139	2 139	2 825,35
649906		Startpremie onthaalmoeders	500	500	0,00
		Subtotaal uitgaven	2 639	2 639	2 825,35
		BI 0985-00 Gezondheids promotie en ziektepreventie	-6 929	-43 291	-33 157,77
700002		Verkoop materiaal		37 880	37 880,00
740900	BD2-AP11-A36	Overige specifieke werkingssubsidies		7 500	5 148,20
740900	BD2-AP11-A37	Overige specifieke werkingssubsidies	1 929	1 929	
		Subtotaal ontvangsten	1 929	47 309	43 028,20
600100		Aankoop materiaal		74 242	74 241,10
613207	BD2-AP11-A36	Diverse erelonen (gezondheidsenquête)	5 000	12 500	
643705	BD2-AP11-A38	Diverse werkingskosten			
643705		Diverse werkingskosten			
649806	BD2-AP11-A37	Bijdrage preventie IGS eerstelijnszone Leuven Zuid	3 858	3 858	1 944,87
		Subtotaal uitgaven	8 858	90 600	76 185,97
		Totaal ontvangsten gemeente	11 911 375	12 463 252	12 524 559,81
		Totaal uitgaven gemeente	9 243 500	9 317 162	8 965 232,42
		Saldo exploitatie gemeente	2 667 875	3 146 090	3 559 327,39

Detailoverzicht 2020 Exploitatie OCMW

AR	Actie	Omschrijving	MJP 2020	AMJP	Rek 2020
		Beleidsdomein algemene financiering			
		BI 0010-00 Algemene overdrachten tussen de bestuurlijke niveaus	204 661	205 844	207 849,60
740000		Gemeentefonds - basisdotatie	134 682	135 865	137 454,32
740100		Regularisatiepremie GESCO	33 979	33 979	33 979,30
740101		Sectoraal Fonds	36 000	36 000	36 415,98
		Subtotaal ontvangsten	204 661	205 844	207 849,60
		BI 0030-00 Financiële aangelegenheden	-9 985	-1 585	-2,35
751000		Opbrengsten uit vlottende activa	20	20	0,08
		Subtotaal ontvangsten	20	20	0,08
640001		Roerende voorheffing	5	5	0,04
642000		Minderwaarde op realisatie van werkingsvorderingen	10 000	1 500	0,00
657000		Verwijlntresten		100	2,39
		Subtotaal uitgaven	10 005	1 605	2,43
		BI 0050-00 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	11 500	14 649	20 573,02
705001		Verhuur gebouwen	3 900	7 800	7 800,00
705003		Pachtgelden	13 000	13 000	12 634,45
759000		Rente erfpacht Dorpsstraat 495 Taart & zo		2 149	2 148,77
		Subtotaal ontvangsten	16 900	22 949	22 583,22
611000		Elektriciteit	2 000	4 000	613,07
611100		Gas	3 000	3 000	188,37
611300		Water	200	1 000	932,38
612002		Brandverzekering gebouwen	200	300	276,38
		Subtotaal uitgaven	5 400	8 300	2 010,20
		Beleidsdomein algemeen bestuur			
		BI 0100-00 Politieke organen	-81 603	-74 651	-74 217,26
744000		Inhouding pensioen	2 512	2 505	2 504,79

		Subtotaal ontvangsten	2 512	2 505	2 504,79
612001		Verzekering BA	100	400	364,50
620000		Brutoloon mandatarissen	33 497	33 397	33 397,26
620010		Vakantiegeld mandatarissen	2 563	2 509	2 508,63
620020		Eindejaarsloelage	2 179	2 179	2 127,47
621000		RSZ-bijdrage werkgever mandatarissen	1	1	0,00
624000		Pensioenen mandatarissen	30 775	23 170	23 169,57
620030		Presentiegelden raadsleden	15 000	15 500	15 154,62
		Subtotaal uitgaven	84 115	77 156	76 722,05
		BI 0110-00 Secretariaat	-42 186	-44 933	-45 424,79
747000		Aandeel personeel maaltijdcheques	253	253	258,33
		Subtotaal ontvangsten	253	253	258,33
620200		Brutoloon niet-vastbemoenden	26 934	29 698	29 775,83
620210		Vakantiegeld niet-vastbemoenden	2 065	991	990,73
620220		Eindejaarsloelage niet-vastbemoenden	2 019	2 019	2 034,52
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbemoenden	8 946	9 800	9 819,81
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijl niet-vastbemoenden	539	742	863,62
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbemoenden	100	100	77,61
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	125	125	25,00
623300		Maaltijdcheques	1 710	1 710	1 896,00
623301		Ecocheques			200,00
623500		Extralegale voordelen	1	1	0,00
		Subtotaal uitgaven	42 439	45 186	45 683,12
		BI 0111-00 Fiscale en financiële diensten	-35 538	-32 798	-32 976,80
747000		Aandeel personeel maaltijdcheques	127	51	39,24
		Subtotaal ontvangsten	127	51	39,24
614060		Kosten financieel beheer	100	100	52,34
620100		Brutoloon vastbemoenden	21 547	19 144	19 139,62
620110		Vakantiegeld vastbemoenden	1 652	2 921	3 222,62
620120		Eindejaarsloelage vastbemoenden	1 212	1 212	1 168,13
621100		RSZ-bijdrage werkgever vastbemoenden	3 518	3 147	3 031,84
621110		Pensioenbijdrage werkgever vastbemoenden	6 679	5 935	5 930,92
622120		Hospitalisatieverzekering vastbemoenden	100	100	112,57

623200	Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	1	1	
623300	Maaltijdcheques	855	288	288,00
623301	Ecocheques			70,00
623500	Extralegale voordelen	1	1	
	Subtotaal uitgaven	35 665	32 849	33 016,04
	BI 0112-00 Personeelsdienst en vorming	-92 370	-76 781	-63 104,01
745000	Vergoeding arbeidsongevallen	500	500	4 436,74
740901	VIA 5 subsidies		6 266	11 206,75
747000	Aandeel personeel maaltijdcheques	226	226	215,82
	Subtotaal ontvangsten	726	6 992	15 859,31
613002	Reis- en verplaatsingskosten	5 200	5 200	3 804,77
613200	Erelonen en vergoedingen examenjury			255,00
613201	Erelonen sociaal secretariaat	11 500	11 500	11 151,35
613300	Opleiding & vorming personeel	12 000	3 500	2 910,47
613302	Diverse administratieve prestaties derden	120	120	37,10
622110	GSD Vastbenedoemen	450	900	564,88
622210	GSD Niet - vastbenedoemen	850	1 700	728,91
623000	Arbeidsongevallenverzekering	4 800	4 800	4 150,09
623400	Vakbondspremies	1 750	1 750	1 489,60
620100	Brutoloon vastbenedoemen	33 880	31 195	31 197,03
620110	Vakantiegeld vastbenedoemen	2 517	2 377	2 376,88
620120	Eindejaarstoelage vastbenedoemen	2 258	2 258	1 943,37
621100	RSZ-bijdrage werkgever vastbenedoemen	5 587	5 172	4 949,14
621110	Pensioenbijdrage werkgever vastbenedoemen	10 503	9 670	9 656,17
622120	Hospitalisatieverzekering vastbenedoemen	100	100	71,64
623200	Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	50	2 000	1 909,76
623300	Maaltijdcheques	1 530	1 530	1 584,00
623301	Ecocheques			183,16
623500	Extralegale voordelen	1	1	0,00
	Subtotaal uitgaven	93 096	83 773	78 963,32
	BI 0115-00 Welzijn op het werk	-7 600	-7 600	-7 697,21
613500	Bidrag VGV Interleuven	2 900	2 900	2 524,31
613540	Bidrag preventie & welzijn op het werk	4 700	4 700	5 172,90
	Subtotaal uitgaven	7 600	7 600	7 697,21

							-212 016	-209 767	-208 750,45
747000					Aandeel personeel maaltijdcheques		506	506	458,89
					Subtotaal ontvangsten		506	506	458,89
612001					Verzekering BA		1 500	1 500	1 172,87
613204					Procedure- en vervolgingskosten		300	300	0,00
620100					Brutoloon vastbenoemden		129 935	128 750	128 929,34
620110					Vakantiegeld vastbenoemden		9 833	9 808	9 807,68
620120					Eindejaars toeelage vastbenoemden		5 946	5 946	5 842,42
621100					RSZ-bijdrage werkgever vastbenoemden		21 007	20 628	20 016,33
621110					Pensioenbijdrage werkgever vastbenoemden		40 280	39 520	39 401,08
622120					Hospitalisatieverzekering vastbenoemden		100	200	184,21
623200					Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)		200	200	94,08
623300					Maaltijdcheques		3 420	3 420	3 368,00
623301					Ecocheques				393,33
623500					Extralegale voordelen		1	1	0,00
					Subtotaal uitgaven		212 522	210 273	209 209,34
					BI 0119-03 Informatica en telefonie		-42 000	-32 000	-28 010,44
614310					ICT onderhoudscontracten		36 000	32 000	28 010,44
614311					Software nieuwe modules & consultancy		6 000		
					Subtotaal uitgaven		42 000	32 000	28 010,44
					Beleidsdomein Welzijn				
					0900-00 Werking dienst welzijn		-312 742	-326 690	-328 863,53
747000					Aandeel personeel maaltijdcheques		1 214	1 214	1 059,48
					Subtotaal ontvangsten		1 214	1 214	1 059,48
620100					Brutoloon vastbenoemden		162 679	159 079	158 900,67
620110					Vakantiegeld vastbenoemden		11 462	15 485	15 629,58
620120					Eindejaars toeelage vastbenoemden		9 028	9 028	9 102,11
621100					RSZ-bijdrage werkgever vastbenoemden		26 546	25 989	24 808,75
621110					Pensioenbijdrage werkgever vastbenoemden		50 431	48 500	48 388,83
622120					Hospitalisatieverzekering vastbenoemden		400	260	255,85

620200		Brutoloon niet-vastbemoenden	30 374	41 500	38 523,74
620210		Vakantiegeld niet-vastbemoenden	1 832	2 742	7 427,80
620220		Eindejaarslootage niet-vastbemoenden	2 122	2 274	2 356,72
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbemoenden	10 041	13 500	14 361,76
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler niet-vastbemoenden	607	1 038	1 211,46
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbemoenden	100	100	71,64
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	125	200	129,96
623300		Maaltijdcheques	8 208	8 208	7 776,00
623301		Ecocheques			978,14
623500		Extralegale voordelen	1	1	0,00
		Subtotaal uitgaven	313 956	327 904	329 923,01
		BI 0900-01 Verrichtingen ikv Wet van 26 mei 2002 - RMI	-84 000	-62 000	-49 783,79
740700		Subsidie leefloon	120 000	126 000	128 659,38
748100		Terugvordering van leefloon	6 000	12 000	12 492,99
		Subtotaal ontvangsten	126 000	138 000	141 152,37
648000		Toekenning leefloon	210 000	200 000	190 936,16
		Subtotaal uitgaven	210 000	200 000	190 936,16
		BI 0900-02 Verrichtingen ikv Wet van 2 april 1965	-3 000	-4 200	-11 474,56
740702		Subsidie ikv Wet 65	26 000	46 800	48 583,93
748101		Terugvordering ikv Wet 65	1 000	1 000	53,77
		Subtotaal ontvangsten	27 000	47 800	48 637,70
648000		Toekenning leefloon	30 000	52 000	60 112,26
		Subtotaal uitgaven	30 000	52 000	60 112,26
		BI 0900-03 Andere individuele steunverlening	-45 200	-19 106	8 040,52
704001		Diverse opbrengsten	750	2 000	465,00
740705		Subsidie Verwarmingsfonds	11 000	9 000	6 712,06
740706		Subsidie sociaal-culturele participatie	2 500	2 500	2 678,56
740707		Subsidie gas&elektriciteit	28 000	28 000	29 638,49
740708		Subsidie voedselhulp COVID			1 550,00
740709		Subsidie COVID doelgroep OCMW		24 344	30 815,00
748102		Terugvordering andere individuele steunverlening	10 000	20 000	21 818,86
748103		Recuperatie kosten tenlastename RVT	50 000	30 000	29 448,99

		Subtotaal ontvangsten	102 250	115 844	123 126,96
615010		Aankopen ikv voedselhulp		1 500	1 263,26
616030		Huur personenalarm	3 500	1 500	1 021,84
648100		Verwarmingstoelagen	11 000	11 000	8 196,02
648110		Mantelzorgtoelagen	28 500	28 500	27 450,00
648120		Tenlastenname kosten RVT	60 000	35 000	30 460,04
648130		Huurtolagen en -waarborgen	10 000	10 000	5 742,00
648140		Steunen ikv medische & farmaceutische kosten	7 000	7 000	7 102,35
648150		Sociaal-educatieve toelagen	6 000	6 000	3 135,00
648160		Tussenkost sociaal-culturele participatie	4 000	4 000	1 544,25
648170		Tussenkost busabonnementen onderwijs	3 500	3 500	1 603,60
648180		Diverse steunverlening	12 000	25 000	23 697,04
648181		Diverse steunverlening ikv COVID			1 945,39
649807		Werkingsbijdrage vzw Mobiel	1 950	1 950	1 925,65
		Subtotaal uitgaven	147 450	134 950	115 086,44
		BI 0901-00 Voorschotten	0	0	940,11
748200		Terugvordering van voorschotten	20 000	20 000	3 598,82
		Subtotaal ontvangsten	20 000	20 000	3 598,82
648200		Toekenning van voorschotten	20 000	20 000	2 658,71
		Subtotaal uitgaven	20 000	20 000	2 658,71
		BI 0904-00 Activering ikv Wet van 26 mei 2002	-22 796	-21 295	-17 957,48
740701	BD1/AP8/A130	Subsidie leefloon - activering	30 000	24 500	22 162,73
740704	BD1/AP8/A130	Subsidie Tijdelijke Werkervaring	10 680	8 900	10 150,00
		Subtotaal ontvangsten	40 680	33 400	32 312,73
620300	BD1/AP8/A130	Brutoloon artikel 60	44 000	35 000	31 753,38
620310	BD1/AP8/A130	Vakantiegeld artikel 60	3 000	6 000	4 157,60
620320	BD1/AP8/A130	Eindejaarstoelage artikel 60	2 200	2 200	3 010,99
621300	BD1/AP8/A130	RSZ-bijdrage werkgever artikel 60	14 276	11 495	10 988,24
623301		Ecocheques			360,00
		Subtotaal uitgaven	63 476	54 695	50 270,21
		BI 0904-01 Activering ikv Wet van 2 april 1965	-11 629	-10 266	-9 709,93
740703	BD1/AP8/A130	Subsidie ikv Wet 65 - activering	15 000	2 000	
740704	BD1/AP8/A130	Subsidie Tijdelijke Werkervaring	5 340	500	445,00

		Subtotaal ontvangsten	20 340	2 500	445,00
620300	BD1/AP8/A130	Brutoloon artikel 60			
620310	BD1/AP8/A130	Vakantiegeld artikel 60	22 000	5 000	3 457,34
620320	BD1/AP8/A130	Eindejaars toeeloge artikel 60	1 600	4 650	4 462,06
621300	BD1/AP8/A130	RSZ-bijdrage werkgever artikel 60	1 200	1 200	359,05
623301		Ecocheques	7 169	1 916	1 863,15
		Subtotaal uitgaven	31 969	12 766	10 154,93
		BI 0930-00 Sociale huisvesting	50	50	0,00
750000		Dividenden	50	50	0,00
		Subtotaal ontvangsten	50	50	0,00
		BI 0943-00 Gezinshulp	-37 203	-47 531	-62 061,47
703000		Prestaties gezinszorg	40 000	37 000	36 355,34
703004		Prestaties gezinszorg kilometervergoeding	2 000	1 000	961,98
704001		Diverse opbrengsten	400	600	578,49
740501		Subsidie gezinszorg	270 000	210 000	209 822,80
747000		Aandeel personeel maaltijdcheques	1 645	1 480	1 142,32
		Subtotaal ontvangsten	314 045	250 080	248 860,93
613302		Diverse administratieve prestaties door derden		2 500	2 118,08
614211		Huur materiaal	200	200	52,82
617000		Prestaties dienst gezinszorg Tervuren		5 000	0,00
620100		Brutoloon vastbenednden	33 362	33 350	35 571,83
620110		Vakantiegeld vastbenednden	2 558	2 513	2 512,57
620120		Eindejaars toeeloge vastbenednden	1 966	1 966	2 288,38
621100		RSZ-bijdrage werkgever vastbenednden	5 462	5 446	5 695,35
621110		Pensioenbijdrage werkgever vastbenednden	10 342	10 312	10 311,72
622120		Hospitalisatieverzekering vastbenednden	100	113	112,57
620200		Brutoloon niet-vastbenednden	191 962	147 907	157 669,27
620210		Vakantiegeld niet-vastbenednden	14 684	13 100	13 065,51
620220		Eindejaars toeeloge niet-vastbenednden	11 776	10 961	12 902,98
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenednden	62 955	49 090	53 112,95
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler niet-vastbenednden	3 839	3 698	4 624,42
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbenednden	700	700	583,34
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	225	750	872,46

623300		Maaltijdcheques	11 115	10 004	8 384,00
623301		Ecocheques			1 044,15
623500		Extralegale voordelen	1	1	0,00
		Subtotaal uitgaven	351 247	297 611	310 922,40
		BI 0946-00 Thuisbezorgde maaltijden	-5 602	-18 449	-18 474,10
700000		Verkoop maaltijden & dranken	60 000	61 000	57 586,91
		Subtotaal ontvangsten	60 000	61 000	57 586,91
600000		Aankoop warme maaltijden	65 000	76 500	73 265,60
613001		Vrijwilligersvergoedingen	1	1	0,00
613001	BD3-AP30-A112	Vrijwilligersvergoedingen	600	300	150,00
620200		Brutoloon niet-vastbenoemden	0	0	0,00
620210		Vakantiegeld niet-vastbenoemden	0	2 271	2 270,01
620220		Eindejaars toeleg niet-vastbenoemden	0	0	0,00
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenoemden	0	363	362,64
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler niet-vastbenoemden	0	13	12,76
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbenoemden	0	0	0,00
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	1	1	0,00
623300		Maaltijdcheques	0	0	0,00
623500		Extralegale voordelen	0	0	0,00
		Subtotaal uitgaven	65 602	79 449	76 061,01
		BI 0948-00 Aanvullende thuiszorg	-715	30 395	28 966,19
703001		Prestaties aanvullende thuiszorg	23 500	23 500	25 289,04
740502		Subsidie aanvullende thuiszorg	82 000	104 500	104 663,83
740900		Overige specifieke werkingssubsidies			4 828,53
747000		Aandeel personeel maaltijdcheques	506	506	461,07
		Subtotaal ontvangsten	106 006	128 506	135 242,47
620200		Brutoloon niet-vastbenoemden	69 816	65 000	67 931,90
620210		Vakantiegeld niet-vastbenoemden	4 827	4 749	4 748,98
620220		Eindejaars toeleg niet-vastbenoemden	4 192	2 238	4 900,54
621200		RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbenoemden	22 868	20 777	22 274,97
622200	BD3-AP30-A111	Tweede pensioenpijler niet-vastbenoemden	1 396	1 625	1 959,05
622220		Hospitalisatieverzekering niet-vastbenoemden	200	300	296,78
623200		Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	1	1	328,86

623300	Maaltijdcheques	3 420	3 420	3 384,00
623301	Ecocheques			451,20
623500	Extralegale voordelen	1	1	0,00
	Subtotaal uitgaven	106 721	98 111	106 276,28
	BI 0948-01 Poetsdienst	-141 115	-132 517	-144 234,71
703002	Prestaties poetsdienst	58 000	35 000	34 565,92
747000	Aandeel personeel maaltijdcheques	835	835	624,57
	Subtotaal ontvangsten	58 835	35 835	35 190,49
620200	Brutoloon niet-vastbemoenden	126 354	101 000	105 207,76
620210	Vakantiegeld niet-vastbemoenden	13 948	14 377	18 499,75
620220	Eindejaarsstoeilage niet-vastbemoenden	8 811	9 306	10 537,94
621200	RSZ-bijdrage werkgever niet-vastbemoenden	41 766	34 085	35 735,28
622200	Tweede pensioenpijler niet-vastbemoenden	2 527	2 525	3 029,59
622220	Hospitalisatieverzekering niet-vastbemoenden	700	1 015	1 014,86
623200	Woon-werk (openbaar vervoer - fiets)	200	400	58,47
623300	Maaltijdcheques	5 643	5 643	4 584,00
623301	Ecocheques			757,55
623500	Extralegale voordelen	1	1	0,00
	Subtotaal uitgaven	199 950	168 352	179 425,20
	Totaal ontvangsten OCMW	1 102 125	1 073 349	1 076 767,32
	Totaal uitgaven OCMW	2 073 213	1 944 580	1 913 140,76
	Saldo exploitatie OCMW	-971 087	-871 231	-836 373,44

Detailoverzicht 2020 Investerings

AR	Actie	Omschrijving	MJP 2020	AMJP	Rek 2020
		Beleidsdomein algemene financiering			
		BI 0050-00 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	3 853 000	3 154 500	3 154 500,00
158000		Schenking nalatenschap aan OCMW (OCMW)		10 000	10 000,00
220000	BD2-AP28-A101	Verkoop site 't Blok	390 000	390 000	390 000,00
220000	BD2-AP28-A101	Verkoop site Rapid Bertem	2 460 000	2 460 000	2 460 000,00
220000		Verkoop grond aan de Watergroep	177 800		
220000	BD2-AP28-A102	Verkoop landbouwgronden (Gemeente)			
220000	BD2-AP28-A102	Verkoop landbouwgronden (OCMW)			
221000	BD2-AP28-A101	Verkoop woning (Gemeente)	275 000	0	
221000	BD2-AP28-A101	Verkoop woningen (OCMW)	570 000	0	
221000	BD2-AP28-A101	Erfpacht gebouw (OCMW)		295 000	295 000,00
		Subtotaal ontvangsten	3 872 800	3 155 000	3 155 000,00
220000		Aankoop grond van de Watergroep	19 800	500	500,00
		Subtotaal uitgaven	19 800	500	500,00
		Beleidsdomein algemeen bestuur			
		BI 0119-00 Beheer en onderhoud gebouwen	-95 700	-82 700	-22 460,50
		Subtotaal ontvangsten	0		
221500		Aanpassingswerken gemeentehuis	50 000	35 000	18 450,98
221500		Aanpassingswerken loods		20 000	
228007		Fietsenstallingen gemeentehuis	30 000	0	
230000		Industriële stofzuigers (2)	700	700	
230000		Keukenuitrusting		5 000	1 335,84
240000		Meubilair	15 000	22 000	2 673,68
		Subtotaal uitgaven	95 700	82 700	22 460,50
		BI 0119-01 Beheer en onderhoud openbaar domein	-276 000	-78 681	-64 695,98
		Subtotaal ontvangsten	0		
220500		Opkuis stortterrein Baanackerweg + omheining aan loods	50 000	0	
230000		Dumper			
230000		Hakselkar en turbine	50 000	12 000	0,00
230000		Hoogtewerker			

		Kar met nadars				
230000		Nieuwe containers (3)			26 000	9 200
230000		Diverse uitrusting openbaar domein			15 000	25 000
233000		Werktuigdrager				
243000		Vrachtwagen			85 000	
243000		Bestelwagen met bakwagen				
243000		Grote bestelwagen			30 000	29 239,17
243000		Kleine bestelwagen			2 481	2 480,50
243000		Dieplader			50 000	
		Subtotaal uitgaven			276 000	64 695,98
		BI 0119-02 Centrale ondersteunende administratieve diensten			-13 500	-8 000
		Subtotaal ontvangsten			0	
230000		Divers materieel (leeshoek BIB, plooitenten, promotiemateriaal)			8 500	4 000
230000	BD1-AP5-A17	Divers materieel (leeshoek BIB, plooitenten, promotiemateriaal)				4 000
243000		Elektrische fietsen			5 000	0
		Subtotaal uitgaven			13 500	8 000
						4 218,00
		BI 0119-03 Informatica en telefonie			-14 200	-26 500
		Subtotaal ontvangsten			0	
241000		Informaticamaterieel			14 200	26 500
		Subtotaal uitgaven			14 200	26 500
						26 388,13
		BI 0410-00 Brandweer			-30 000	-62 487
						-62 486,96
664000		Investerings subsidie brandweer			30 000	62 487
		Subtotaal uitgaven			30 000	62 487
						62 486,96
		BI 0790-00 Erediensten				-16 000
						-14 598,66
664000		Investerings subsidie kerkfabrieken				16 000
		Subtotaal uitgaven				16 000
						14 598,66
		Beleidsdomein grondgebiedszaken				
		BI 0200-00 Wegen			-1 049 000	-1 008 500
						-528 263,06
150000	BD2-AP23-A83	Investeringsfonds RIOBRA/Subsidie provincie schoolomgeving			0	
150000	BD2-AP20-A72	Investeringssubsidie fietspad Neerijsesteenweg				44 629,05
150000	BD2-AP20-A72	Investeringssubsidie fietspad Boskee				

150000	BD2-AP20-A72	Investeringsubsidie fietspad Meerbeeksesteenweg					
		Subtotaal ontvangsten	0	0			44 629,05
220000	BD2-AP23-A83	Aankoop gronden ikv aanleg Centrum Leefdaal			170 000		168 837,08
220000		Aankoop gronden ikv nieuw project Blankaart					
220000	BD2-AP20-A72	Aankoop gronden ikv fietspad Neerijsesteenweg	100 000		100 000		27 912,85
220000	BD2-AP20-A72	Aankoop gronden ikv fietspad Boskee					
220007	BD2-AP23-A85	Aanleg parking Centrum Leefdaal					
224007	BD2-AP23-A83	Heraanleg Centrum Leefdaal	305 500		150 000		75 631,20
224007	BD2-AP23-A84	Heraanleg Centrum Leefdaal - Dorpsplein					
224107	BD2-AP25-A91	Aanleg Ruwaalstraat	100 000		20 000		0,00
224207	BD2-AP25-A92	Aanleg Walenpot	50 000		20 000		14 509,50
224307		Nieuw project Blankaart					
224500	BD02-AP25-A88	Asfaltherstellingen lopend raamcontract	145 000		145 000		72 835,05
224500	BD02-AP25-A88	Asfaltherstellingen nieuw raamcontract					
224500	BD02-AP25-A89	Betonherstellingen raamcontract	65 000		0		
224500		Onderhoud straten dmv klinkerwerken					
224507		Aandeel wegenis Aquafin-project Borsstraat	16 000		16 000		
224507		Aanpassing kruispunt Vuikenlaan			70 000		69 870,82
224607	BD2-AP20-A72	Fietspad Neerijsesteenweg	10 000		10 000		
224607	BD2-AP20-A72	Fietspad Boskee	2 500		2 500		
224607	BD2-AP20-A72	Fietspad Meerbeeksesteenweg	5 000		5 000		10 042,29
224607	BD2-AP20-A72	Fietspad Bosstraat					
224607	BD2-AP20-A72	Fietspad Egenhovenstraat					
224707	BD2-AP20-A70	Raamcontract voetpaden/klinkerwerken					
224707	BD2-AP20-A70	Ferd. Vanlaerstraat, Paardenstraat, Kerkstraat	120 000				
224707	BD2-AP20-A70	John Vanhaerenstraat, Ter Klingen					
224707	BD2-AP20-A70	Voerhoek, Elzenstraat, Bankblokstraat					
224707	BD2-AP20-A70	Kruiskouter					
224707	BD2-AP20-A70	Bloemenwijk					
224707	BD2-AP20-A70	Voetpad Korbeekse Kerkstraat	30 000		135 000		133 253,32
224707	BD2-AP20-A70	Quick Wins Nijvelsebaan			90 000		
228007		Openbare verlichting Dalem	100 000		0		
230000	BD2-AP12-A42	Plaatsing van flitspalen			75 000		0,00
		Subtotaal uitgaven	1 049 000		1 008 500		572 892,11
		BI 0210-00 Openbaar vervoer	-2 000		-2 300		-386,98
228007	BD2-AP19-A69	Schuilhuisjes	2 000		2 000		0,00
284100		Annuititeit De Lijn			300		386,98
		Subtotaal uitgaven	2 000		2 300		386,98
		BI 0300-00 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval					
		Subtotaal ontvangsten	0				

281100		Bijdrage in kapitaal Ecowerf				5 067,50
		Subtotaal uitgaven	0	0		5 067,50
		BI 0340-00 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	-26 500	-32 225		-16 313,61
		Subtotaal ontvangsten	0			
220000		Aankoop gronden		5 725		5 725,00
220007	BD2-AP21-A77	Landinrichtingsprojecten ism VLM	26 500	26 500		10 588,61
		Subtotaal uitgaven	26 500	32 225		16 313,61
		BI 0341-00 Erosiebestrijding	-5 000	-10 600		-11 207,70
150000	BD2-AP15-A55	Investeringssubsidie wachtbekken Verbisistraat				
		Subtotaal ontvangsten	0	0		0,00
220000	BD2-AP15-A55	Aankoop gronden wachtbekken Verbisistraat				
228007	BD2-AP15-A55	Aanleg wachtbekken Verbisistraat	5 000	10 600		11 207,70
228007	BD2-AP15-A54	Maatregelen ivm hemelwaterplan				
		Subtotaal uitgaven	5 000	10 600		11 207,70
		BI 0350-00 Klimaat en energie	-80 000	-10 000		-8 632,02
221500	BD2-AP22-A81	Energiebesparende maatregelen diverse gebouwen	80 000	10 000		8 632,02
		Subtotaal uitgaven	80 000	10 000		8 632,02
		BI 0600-00 Ruimtelijke planning	-50 000	-43 879		-24 307,09
		Subtotaal ontvangsten	0			0,00
214007		Ruimtelijke uitvoeringsplannen	20 000	2 000		1 873,69
214007	BD2-AP26-A93	Ruimtelijke uitvoeringsplannen (RUP Verona)	30 000	17 085		22 433,40
214007	BD2-AP26-A94	Ruimtelijke uitvoeringsplannen (woonuitbreidingsgebieden)		18 042		
214007	BD2-AP26-A96	Ruimtelijke uitvoeringsplannen (blauwgroene stapstenen)		6 752		
		Subtotaal uitgaven	50 000	43 879		24 307,09
		BI 0670-00 Straatverlichting	-40 000	-314 100		-237 136,87
225000		Overdracht openbaar verlichtingsnet		327 264		327 263,53
281000		Kapitaalvermindering Licht-als-dienst		20 454		10 226,00
		Subtotaal ontvangsten		347 718		337 489,53
228500	BD2-AP22-A80	Aanpassing openbaar verlichtingsnet naar LED		0		
250000		Investeringen Licht-als-dienst	40 000	416 370		329 201,40
281100		Aandelen Licht-als-dienst		245 448		245 425,00

			Subtotaal uitgaven	40 000	661 818	574 626,40
			BI 0720-00 Sint-Pieterskerk Bertem	-5 000	-5 000	0,00
150000	BD2-AP27-A97		Investeringssubsidie Onroerend Erfgoed - Subtotaal ontvangsten	0		0,00
221500	BD2-AP27-A97		Buitengewoon onderhoud	5 000	5 000	0,00
221507	BD2-AP27-A97		Renovatie Sint-Pieterskerk			
			Subtotaal uitgaven	5 000	5 000	0,00
			BI 0720-01 Sint-Lambertuskerk Leefdaal	-4 000	-4 000	-2 184,05
221500	BD2-AP27-A97		Buitengewoon onderhoud	4 000	4 000	2 184,05
			Subtotaal uitgaven	4 000	4 000	2 184,05
			BI 0720-03 Overige monumentenzorg	0	0	
221500	BD2-AP27-A97		Buitengewoon onderhoud Kapel Puttebos			
			Subtotaal uitgaven	0		
			BI 0990-00 Begraafplaats Bertem	0	0	
			Subtotaal ontvangsten	0		
220507	BD2-AP16-A58		Onderhoud & heraanleg			
			Subtotaal uitgaven	0		
			BI 0990-01 Begraafplaats Leefdaal	-30 000	-5 000	0,00
			Subtotaal ontvangsten	0		
220507	BD2-AP16-A58		Onderhoud & heraanleg	30 000	5 000	0,00
			Subtotaal uitgaven	30 000	5 000	0,00
			Beleidsdomein Leven en leren			
			BI 0703-00 Openbare bibliotheken	-9 000	-9 000	0,00
			Subtotaal ontvangsten	0		
241000			Informatiematerieel	9 000	9 000	0,00

		Subtotaal uitgaven	9 000	9 000	0,00
		BI 0705-00 Vlieg-In Leefdaal	-3 000	-3 000	0,00
		Subtotaal ontvangsten	0		
228007		Fietsenstallingen			
230000		Kuismachine	3 000	3 000	0,00
		Subtotaal uitgaven	3 000	3 000	0,00
		BI 0705-01 OC Ter Dijke	-45 000	0	0,00
		Subtotaal ontvangsten	0		
220007	BD2-AP24-A86	Aanleg parking	20 000	0	0,00
221500		Vervanging ramen dakkapellen	5 000	0	0,00
228007		Verlichting toegangsweg parking	20 000	0	0,00
		Subtotaal uitgaven	45 000	0	0,00
		BI 0705-03 Polyvalente zaal Schoolsite Leefdaal		-88 200	0,00
221007	BD1-AP10-A32	Bouw polyvalente zaal (bouwkosten)			
221007	BD1-AP10-A32	Bouw polyvalente zaal (erelonen)		88 200	0,00
		Subtotaal uitgaven		88 200	0,00
		BI 0742-00 Sportpark Verona	-3 700 000	-3 700 000	-1 516 439,22
229000	BD1-AP5-A13	Erpacht grond sporthal aan AGB			
229100	BD1-AP5-A13	Erpacht gebouw sporthal aan AGB			
		Subtotaal ontvangsten	0		0,00
220007		Aanleg benedenweide			
221007	BD1-AP5-A13	Bouw sporthal	3 700 000	3 700 000	1 516 439,22
290300	BD1-AP5-A13	Lening aan AGB ikv bouw sporthal			
		Subtotaal uitgaven	3 700 000	3 700 000	1 516 439,22
		BI 0742-01 Sportzaal Leefdaal	-11 000	0	0,00
		Subtotaal ontvangsten	0		
221500		Vervanging deuren en bijplaatsing nooddeur	11 000	0	0,00
		Subtotaal uitgaven	11 000	0	0,00

		BI 0742-02 Sportzaal Bertem	-60 000	0	0,00
		Subtotaal ontvangsten	0		
221500		Renovatie plat dak (dakbedekking en isolatie)	60 000	0	0,00
		Subtotaal uitgaven	60 000	0	0,00
		BI 0742-03 Voetbalinfrastructuur	-360 000	-360 000	-357 488,83
		Subtotaal ontvangsten	0		0,00
220007	BD1-AP5-A15	Extra kunstgrasveld	311 400	311 400	310 033,59
220007	BD1-AP5-A16	LED - verlichting terreinen	48 600	48 600	47 455,24
		Subtotaal uitgaven	360 000	360 000	357 488,83
		BI 0742-04 Atletiekterrein Korbeek-Dijle	-6 000	-6 500	-6 393,89
230000	BD1-AP5-A14	Discuskooi	6 000	6 500	6 393,89
		Subtotaal uitgaven	6 000	6 500	6 393,89
		BI 0742-05 Overige sportinfrastructuur	-7 000	-13 000	-12 177,66
230000	BD1-AP5-A20	Fitnessstoestellen / petanquebanen	7 000	13 000	12 177,66
260007	BD1-AP5-A20	Aanleg skatepark			
		Subtotaal uitgaven	7 000	13 000	12 177,66
		BI 0752-00 Infrastructuur & faciliteiten tbv kinderen en jongeren	-27 000	-2 000	0,00
230000		Aankoop allerlei uitrusting		0	
231000	BD1-AP5-A20	Speeltuinen met speeltuigen	25 000	0	0,00
243000		Aankoop caravan	2 000	2 000	0,00
		Subtotaal uitgaven	27 000	2 000	0,00
		0800-00 GBS Bertem	-33 950	-25 500	-2 455,81
		Subtotaal ontvangsten	0		0,00
221500	BD1-AP10-A33	Renovatiwerken vervangen zinken dak			
221500	BD1-AP10-A33	Isolatie zoldervloer + verwijderen asbest expansievat	8 450		
221500	BD1-AP10-A33	Vervangen buitendeuren			
221500	BD1-AP10-A33	Gordijnen/zonnewering	15 000	15 000	2 165,41
240000		Meubilair	3 000	3 000	290,40

241000	BD1-AP10-A34	Informaticamaterieel (6 dig borden/beamers - 15pc - server - apart netwerk)	7 500	7 500	0,00
		Subtotaal uitgaven	33 950	25 500	2 455,81
		0800-01 GBS Leefdaal	-157 500	-281 000	-168 155,66
150000	BD1-AP10-A32	Investeringsubsidie AGION bouw lagere school			
		Subtotaal ontvangsten	0		0,00
221007	BD1-AP10-A32	Bouw lagere school + kleuterschool (bouwkosten)	10 000		
221007	BD1-AP10-A32	Bouw lagere school + kleuterschool (erelonen)		238 500	160 083,27
221500	BD1-AP10-A33	Renovatie kleuterschool ramen en dak	100 000	5 000	2 290,13
221500	BD1-AP10-A33	Gordijnen/zonnewering	30 000	20 000	
230000	BD1-AP10-A32	Uitrusting			
240000	BD1-AP10-A32	Meubilair	5 000		
240000		Meubilair		5 000	940,78
241000	BD1-AP10-A34	Informaticamaterieel (12 dig borden/beamers - 25pc - server - apart netwerk)	12 500	12 500	4 841,48
		Subtotaal uitgaven	157 500	281 000	168 155,66
		Subtotaal ontvangsten	3 872 800	3 502 718	3 537 118,58
		Subtotaal uitgaven	5 800 150	6 546 390	3 474 076,76
		Saldo investeringen	-2 287 350	-3 043 672	68 109,32

Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2020

Gemeente en OCMW Bertem (0207.516.256) Tervuursesteenweg 178 - 3060 Bertem

Alg. directeur: Dirk Stoffelen

Fin. directeur: Kris Philips

Beleidsveld	Werkingssubsidie	Investeringsubsidie	Totaal
0119: Overige algemene diensten	10 209,76	0,00	10 209,76
0160: Hulp aan het buitenland	5 041,15	0,00	5 041,15
0300: Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	561 133,89	0,00	561 133,89
0309: Overig afval- en materialenbeheer	278 421,90	0,00	278 421,90
0341: Erosiebestrijding	2 437,96	0,00	2 437,96
0350: Klimaat en energie	2 000,00	0,00	2 000,00
0400: Politiediensten	962 115,00	0,00	962 115,00
0410: Brandweer	393 293,40	62 486,96	455 780,36
0520: Toerisme - Onthaal en promotie	3 502,45	0,00	3 502,45
0530: Land-, tuin- & bosbouw	1 174,62	0,00	1 174,62
0629: Overig woonbeleid	39 891,49	0,00	39 891,49
0709: Overige culturele instellingen	20 649,51	0,00	20 649,51
0710: Feesten en plechtigheden	0,00	0,00	0,00
0720: Monumentenzorg	5 000,00	0,00	5 000,00
0740: Sportsector- en verenigingsondersteuning	31 572,22	0,00	31 572,22
0750: Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	24 274,46	0,00	24 274,46
0790: Erediensten	10 402,22	14 598,66	25 000,88
0800: Gewoon basisonderwijs	1 210,00	0,00	1 210,00
0870: Sociale voordelen	23 625,37	0,00	23 625,37
0900: Sociale bijstand	1 925,65	0,00	1 925,65
0985: Gezondheidspromotie en ziektepreventie	1 944,87	0,00	1 944,87