

Gemeente en OCMW



Jaarrekening 2023


Frédéric Pipelers

Algemeen directeur

Gunter Dedobbeleer

Financieel directeur

KENGETALLEN BOEKJAAR 2023

	GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
Liquiditeiten			
 Kastoestand per 31/12/2023	5.282.181	4.546.432	735.749
Openstaande vorderingen op KT	2.994.999	1.988.395	1.006.605
Openstaande schulden op KT	6.858.467	6.426.325	432.142

* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC

Exploitatie


 * Exploitatieontvangsten in het boekjaar	19.094.414	17.802.660	1.291.754
* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	14.547.303	12.020.711	2.526.592
Facturatie tussen gemeente en OCMW		-2.052	2.052
Saldo exploitatie	4.547.111	5.779.897	-1.232.786

* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

Investeringsen

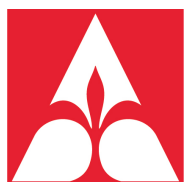
 Desinvesteringen in het boekjaar	29.360	29.360	
Ontvangen investeringssubsidies			
Investeringsen in het boekjaar	3.491.863	3.484.012	7.852
Toegestane investeringssubsidies	541.183	541.183	
Saldo investeringen	-4.003.686	-3.995.834	-7.852

Financiering

 Nieuw aangegane leningen	204.407	204.407	
Terugvordering van toegestane leningen	29.166	29.166	
Toegestane leningen			
Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
Vervroegde aflossing van leningen			
Periodieke aflossingen op leningen	704.407	704.407	
Saldo financiering	-470.833	-470.833	
Openstaande schulden uit leningen	4.763.880	4.763.880	
Leningen op rekening met vaste termijn			
Intresten op leningen	269.977	269.977	

Budgettair resultaat van het boekjaar	72.591	40.760	31.831
Gecumuleerd budgettair resultaat	2.222.675	1.755.954	466.722
Autofinancieringsmarge	3.871.870	3.832.187	39.683
Tussenkomst in het tekort van het OCMW	1.272.469		
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner	164		
* Openstaande schuld per inwoner	352		

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn



Beleidsvaluatie

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 921840 Alg. 38199 / EK Budg. 46522 IK Budg. 43187

Gemeente (0207.509.031)
Bellestraat 99, 1790 Affligem
Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)
Bellestraat 99-101, 1790 Affligem
Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

Prioritaire Strategische doelstelling: 1: Stimuleren van een eigentijdse dienstverlening, met behoud van het financieel evenwicht.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	417.242	404.678	247.574
Ontvangsten	69.626	97.068	122.269
Saldo	-347.616	-307.610	-125.305
Investerings			
Uitgaven	58.544	152.000	1.850.800
Ontvangsten	0	0	1.737.000
Saldo	-58.544	-152.000	-113.800
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1: Behouden van de gezonde financiële werking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: Evaluaties:
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

Prioritair actieplan: 1.1.1: Bereiken van een financieel evenwicht in het meerjarenplan.

Bereiken van een financieel evenwicht in het meerjarenplan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Prioritaire actie: 1.1.1.1: Een autofinancieringsmarge van minimaal € 200.000,00 bekomen in 2025.

Een autofinancieringsmarge van minimaal € 200.000,00 bekomen in 2025.

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: Evaluaties:
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN

Op basis van de cijfers uit de jaarrekening, bedraagt de AFM in 2023 € 3.871.870. In het meerjarenplan werd uitgegaan van een AFM van € 3.043.775 voor 2023.

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- 1.2: Verdere uitbouw van een modern, efficiënt en adequaat personeelsbeleid
- 1.3: Modernisering van de dienstverlening

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	417.242	404.678	247.574
Ontvangsten	69.626	97.068	122.269
Saldo	-347.616	-307.610	-125.305
Investerings			
Uitgaven	58.544	152.000	1.850.800
Ontvangsten	0	0	1.737.000
Saldo	-58.544	-152.000	-113.800
Financiering			

Prioritaire Strategische doelstelling:: 2.: Kwalitatieve vrijetijdsbesteding met aandacht voor gemeenschapsvorming en ontmoetingskansen.

Kwalitatieve omschrijving: Stimuleren en ondersteunen van kwalitatieve vrijetijdsbesteding met specifieke aandacht voor gemeenschapsvorming en ontmoetingskansen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	488.594	624.750	592.692
Ontvangsten	83.339	109.983	95.030
Saldo	-405.254	-514.767	-497.662
Investerings			
Uitgaven	487.457	534.492	399.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-487.457	-534.492	-399.000
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.1: Investeren in toegankelijke en kwalitatieve vrijetijdsinfrastructuur en ecologisch onderhoud ervan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	27.207	55.485	46.750
Ontvangsten	11.623	32.380	27.580
Saldo	-15.584	-23.105	-19.170
Investerings			
Uitgaven	459.886	506.921	389.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-459.886	-506.921	-389.000
Financiering			

Prioritair actieplan: 2.1.1: Investeren in jeugdruimte die noodzakelijk is voor kinderen en jongeren om zich te ontplooiën.

De gemeente investeert in kwaliteitsvolle en volwaardige jeugdruimte die noodzakelijk is voor kinderen en jongeren om zich te ontplooiën.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.984	8.000	6.500
Ontvangsten	0	15.000	15.000
Saldo	-7.984	7.000	8.500
Investerings			
Uitgaven	0	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-10.000	-10.000
Financiering			

Prioritaire actie: 2.1.1.1: Ondersteunen van het erkend particulier jeugdwerk via renteloze leningen.

De gemeente ondersteunt het particulier jeugdwerk door renteloze leningen te verlenen aan erkende jeugdwerkinitiatieven om op die manier te kunnen investeren in nieuwe of bestaande infrastructuur en terreinen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: In uitvoering - Geen aanvragen ontvangen in 2023.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	15.000	15.000
Saldo	0	15.000	15.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.1.1.5: Ondersteunen van het jeugdwerk door de ontmoetingsplaatsen veilig en comfortabel te maken.

De gemeente ondersteunt het particulier jeugdwerk door de ontmoetingsplaatsen van deze jongeren veilig en comfortabel te maken. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: In uitvoering - De brandveiligheidsverslagen worden opgevolgd. Er worden subsidies en begeleiding voorzien voor de aanpak van eventuele tekortkomingen.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.000	4.000	4.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.000	-4.000	-4.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.984	4.000	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.984	-4.000	-2.500
Investerings			
Uitgaven	0	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-10.000	-10.000
Financiering			

Prioritair actieplan: 2.1.2: Investeren in sportinfrastructuur om zoveel mogelijk inwoners aan het bewegen te zetten

De gemeente investeert verder in een in kwaliteitsvolle en volwaardige sportinfrastructuur en het onderhoud ervan om zo veel mogelijk inwoners aan te zetten tot beweging.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	19.222	47.485	40.250
Ontvangsten	11.623	17.380	12.580
Saldo	-7.600	-30.105	-27.670
Investerings			
Uitgaven	459.886	496.921	379.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-459.886	-496.921	-379.000
Financiering			

Prioritaire actie: 2.1.2.1: De gemeente onderhoudt en verhuurt de zalen waar sport beoefend wordt

De gemeente zorgt voor het onderhoud van de zalen waar sport (occasioneel) beoefend wordt: Sporthal, d' Oude Raadzaal, Dr. Tistaertzaal, Evenementenhal en permanent toezicht (GBB) In de sporthal worden de onderhoudscontracten van poetsmachines, het verluchttingsysteem, de lift en de (brand)veiligheid verder gegarandeerd. D'Oude Raadzaal wordt aangekleed met foto's (2020). Inkomsten worden gegenereerd door het verhuur van de betreffende infrastructuur.

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 6: schoon water en sanitair

SDG 8: eerlijk werk en economische groei

SDG 9: industrie, innovatie en infrastructuur

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: Volgens plan

Het verhuur is prima verlopen. Quasi alle blokken zitten vol in de grote zaal. In de Oude Raadzaal is er ook elke avond verhuur intussen.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.692	9.635	7.700
Ontvangsten	733	8.800	4.000
Saldo	-3.958	-835	-3.700
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.1.2.2: De gemeente vernieuwt en moderniseert de sporthal.

De Gemeente vernieuwt en moderniseert de Sporthal (NIEUW) In de sporthal wordt de verlichting vervangen door LED (2020 € 5000), een waterkraantje aan de inkom voor het drinkbussenbeleid (2020 € 1000), aangekleed met foto's (2020 € 150), de leidingen van de douches (2024 € 100 000)

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 6: schoon water en sanitair

SDG 7: betaalbare en duurzame energie

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING
Er was geen concrete renovatie voorzien in 2023.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	3.500	3.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-3.500	-3.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.1.2.3: De gemeente onderhoudt de buitenterreinen waar sport beoefend wordt.

De gemeente voorziet het onderhoud van de buitenterreinen waar sport (occasioneel) beoefend wordt (GBB): pastorijver, Finse piste en Fit-o-meter, wielerpiste, Paardenpiste, skateterrein, Zegershof, mountainbikeroute, loopomloop, wandelroutes, voetbalterreinen. Voor het skatepark wordt het gebruiksreglement geevalueerd (2020 € 0). Op de Finse piste worden boordstenen geplaatst en pijnpunten qua onderhoud aangepakt (2021 € 6000), de wielerpiste wordt herbelijnd (2021 € 5000), aan de pastorijvijver worden maatregelen genomen tegen het stropen (2020 € 1000).

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 4: kwaliteitsonderwijs

SDG 5: gendergelijkheid

SDG 6: schoon water en sanitair

SDG 8: eerlijk werk en economische groei

SDG 9: industrie, innovatie en infrastructuur

SDG 14: leven in het water

SDG 15: leven op het land

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: Volgens plan

Geen uitzonderingen te melden. Ad hoc worden herstellingen uitgevoerd indien nodig.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.361	18.000	18.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.361	-18.000	-18.000
Investerings			
Uitgaven	40.855	75.000	75.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-40.855	-75.000	-75.000
Financiering			

Prioritaire actie: 2.1.2.4: De gemeente investeert in de voetbalvelden, onder andere het kunstgrasveld in Terafene.

De gemeente investeert in de voetbalvelden. (GBB) Op Hekelgem wordt in kaart gebracht wat kan gedaan worden met het polyvalent lokaal aan het B-terrein (2020, budget OW), overkapping tussen kantine A-terrein en tribune (2021, budget OW), onderzoek naar een nieuwe ingang voor terrein A (2020-2023 €0- budget OW) en worden nieuwe goals geplaatst op het A-terrein (2023 € 5000). Bij de Leeuwkens heraanleg kunstgrasveld en de verlichting vernieuwd (2024 € 250 000)

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 4: kwaliteitsonderwijs

SDG 5: gendergelijkheid

SDG 6: schoon water en sanitair

SDG 8: eerlijk werk en economische groei

SDG 9: industrie, innovatie en infrastructuur

SDG 14: leven in het water

SDG 15: leven op het land

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN

- de natuurvelden zagen af door de natte winter. De terreinen op zowel Essene als Hekelgem kunnen de bezetting niet meer aan. De rode container aan het A-terrein op de Bellekouter werd weggehaald.

- Het kunstgrasveld in Terafene werd aangepast naar de correcte afmetingen. Sindsdien geen problemen meer.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.169	16.350	11.050
Ontvangsten	10.890	8.580	8.580
Saldo	6.720	-7.770	-2.470
Investerings			
Uitgaven	419.031	421.921	304.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-419.031	-421.921	-304.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.2: Verenigen die een vrijetijdsaanbod en ontmoetingskansen creëren voor de Affligemnaar ondersteunen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	98.074	106.368	104.260
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-98.074	-106.368	-104.260
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: 2.2.1: Ondersteunen van erkende jeugdwerkinitiatieven via jaarlijkse subsidie.

De gemeente ondersteunt het particulier jeugdwerk door jaarlijks een werkingssubsidie te verlenen aan erkende jeugdwerkinitiatieven aan de hand van een subsidiereglement.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	16.280	17.750	16.300
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-16.280	-17.750	-16.300
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.2.1.1: De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan de erkende jeugdbewegingen.

De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan elke erkende jeugdbeweging met als doel in een divers en op maat gemaakt jeugdwerkeraanbod te voorzien. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: Uitgevoerd - De subsidies voor erkende jeugdverenigingen werd en uitbetaald.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.980	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.980	-10.000	-10.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.2.1.2: De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan de Affligemse speelpleinwerking.

De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan de Affligemse speelpleinwerking met als doel een jeugdwerkeraanbod te voorzien tijdens de zomervakantie. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: Uitgevoerd - De jaarlijkse subsidie werd uitbetaald.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.000	2.000	2.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.2.1.3: Subsidiëren van het Affligemse jeugdhuis voor het creëren van ontmoetingskansen voor jongeren.

De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan het Affligemse jeugdhuis ter bevordering van het creëren van ontmoetingskansen voor jongeren. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: uitgevoerd - De jaarlijkse subsidie voor het jeugdhuis werd uitbetaald.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.500	-2.500	-2.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.2.1.4: De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan de Affligemse jeugdraad

De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan de Affligemse jeugdraad ter bevordering van de participatie door jongeren aan deze adviesraad. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: uitgevoerd - De jaarlijkse subsidie voor de jeugdraad werd uitbetaald.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.050	2.500	1.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.050	-2.500	-1.050
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.2.1.5: De gemeente ondersteunt erkende jeugdwerkinitiatieven in logistieke zin.

De gemeente ondersteunt erkende jeugdwerkinitiatieven in logistieke zin. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: Uitgevoerd - De gemeente ondersteunt onder andere via gratis vervoer voor kamp. Ook bij een evenement voorziet de gemeente materialen en logistieke ondersteuning. Ook de speelpleinwerking wordt logistiek ondersteund.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	750	750	750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-750	-750	-750
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: 2.2.2: Bevorderen en stimuleren van de Affligemse sportbeleving voor het plaatselijk gemeenschapsleven

De gemeente bevordert en stimuleert de verdere uitbreiding, ontwikkeling en integratie van het Affligemse sportbeleving voor het plaatselijk gemeenschapsleven en diverse doelgroepen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	35.548	36.460	36.460
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-35.548	-36.460	-36.460
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.2.2.1: Betoelagen van de erkende sportverenigingen via subsidiereglement en via de sportraad.

De gemeente betoelaagt de erkende sportverenigingen aan de hand van een subsidiereglement en via de sportraad : werkingssubsidie, tarieven bij huur van gemeentefaciliteiten en jaarlijkse toekenning blauwe zakken (GBB) De gemeente stimuleert sportclubs en -verenigingen om samenwerkingen aan te gaan in verband met kennis, materialen,

...

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 5: gendergelijkheid

SDG 9: industrie, innovatie en infrastructuur

SDG 11: duurzame steden en gemeenschappen

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD

De betoelagen werden uitbetaald volgens het subsidiereglement.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	30.390	30.960	30.960
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-30.390	-30.960	-30.960
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.2.2.2: Betoelagen sportraad om activiteiten te ondersteunen die de visie onderbouwen (GBB)

De gemeente betoelaagt jaarlijks de sportraad om activiteiten te ondersteunen die de visie onderbouwen (GBB)

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 5: gendergelijkheid

SDG 11: duurzame steden en gemeenschappen

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD

De betoelaging werd uitbetaald.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	158	500	500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-158	-500	-500
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	46.246	52.158	51.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-46.246	-52.158	-51.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.3: Aanbieden van een gevarieerd vrijetijdsaanbod en maximaal ontmoetingskansen creëren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	337.490	414.297	389.855
Ontvangsten	71.716	74.353	64.200
Saldo	-265.773	-339.944	-325.655
Investerings			
Uitgaven	27.571	27.571	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-27.571	-27.571	-10.000
Financiering			

Prioritair actieplan: 2.3.4: De gemeente zet in op levenslang leren met een vormingsaanbod over maatschappelijk relevante thema's

De gemeente zet in op levenslang leren met een vormingsaanbod over maatschappelijk relevante thema's

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.000	-2.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 2.3.4.3: De gemeente voorziet in een subsidiesysteem om vorming van jeugd bij sportclubs te stimuleren.

De gemeente voorziet in een subsidiesysteem om vorming van jeugd bij sportclubs te stimuleren. (GBB)

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 4: kwaliteitsonderwijs

SDG 5: gendergelijkheid

SDG 8: eerlijk werk en economische groei

SDG 12: verantwoorde consumptie en productie

SDG 15: leven op het land

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD

De betaling werd uitgevoerd.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.000	-1.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	1.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-1.500
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	337.490	413.297	387.355
Ontvangsten	71.716	74.353	64.200
Saldo	-265.773	-338.944	-323.155
Investerings			
Uitgaven	27.571	27.571	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-27.571	-27.571	-10.000
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- 2.4: Drempels in kaart brengen en wegwerken om (kwetsbare) burgers maximale kansen te geven in Affligem
- 2.5: Kwaliteitsvol toerisme o.b.v. 3 pijlers: onthaal, ontwikkelen nieuwe producten, communicatie.
- 2.6: Waardering van plaatselijk historisch, cultureel (on)roerend erfgoed

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25.823	48.600	51.827
Ontvangsten	0	3.250	3.250
Saldo	-25.823	-45.350	-48.577
Investerings			
Financiering			

Prioritaire Strategische doelstelling:: 3.: Toegankelijk en integraal sociaal beleid: inwoners zijn gelijkwaardig en kunnen menswaardig leven.

Kwalitatieve omschrijving: Toegankelijk, mensgericht integraal sociaal beleid. Principe: elke inwoner is gelijkwaardig en kan participeren aan een menswaardig leven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.358.118	1.381.858	845.997
Ontvangsten	951.560	886.368	405.810
Saldo	-406.559	-495.490	-440.187
Investerings			
Uitgaven	7.852	70.000	5.000
Ontvangsten	0	15.000	15.000
Saldo	-7.852	-55.000	10.000
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.1: Rekening houden met toegankelijkheid voor kwetsbare groepen in de dienstverlening.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: Evaluaties:

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.778	5.314	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.778	-5.314	-2.500
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: 3.1.3: Voeren van een onthaalbeleid om nieuwe inwoners toe te leiden naar lokaal en bovenlokaal aanbod.

De groep van nieuwe inwoners met een migratieachtergrond pro-actief informeren, motiveren en toeleiden naar het regulier lokaal en bovenlokaal aanbod en zo zicht krijgen op de noden, behoeften en percepties van nieuwe inwoners met een migratieachtergrond en hen wijzen op hun rechten en plichten binnen hun nieuwe gemeente. (onthaal)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.500	-1.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 3.1.3.1: Alle nieuwe inwoners ontvangen bij inschrijving een onthaaltas en onthaalmap.

Het ter beschikking stellen van een onthaaltas en onthaalmap voor nieuwe inwoners die hen de nodige basisinformatie kan bieden over het leven in Affligem.

Van 21/04/2023 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD

Alle nieuwe inwoners ontvangen bij de dienst burgerzaken een onthaaltas en onthaalmap, aangepast aan hun profiel. Anderstaligen ontvangen extra informatie over lessen Nederlands en inburgeringsaanbod.

Alle nieuwe inwoners, ontvangen een uitnodiging voor een onthaal- of welkomgesprek. Deze gesprekken worden uitgevoerd door de dienst welzijn en cultuur. Tijdens deze gesprekken wordt verder ingegaan op de noden van de nieuwe inwoner: vrije tijd, onderwijs, afvalbeleid, Nederlands leren, kinderopvang etc.

Prioritaire actie: 3.1.3.2: Aanbieden van onthaal- en inburgeringsgesprekken (oriëntatiegesprekken) aan nieuwe inwoners.

Het structureel aanbieden van onthaal- en inburgeringsgesprekken (oriëntatiegesprekken) op maat van nieuwe inwoners zodat hun inburgering adequaat kan worden begeleid en opgevolgd. Prioritaire domeinen: NT2-aanbod – onderwijs & kinderopvang – tewerkstelling – vrijetijdsaanbod. Er wordt beroep gedaan op een partnerorganisatie of eigen brugfiguren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD

Alle nieuwe inwoners ontvangen bij de dienst burgerzaken een onthaaltas en onthaalmap, aangepast aan hun profiel. Anderstaligen ontvangen extra informatie over lessen Nederlands en inburgeringsaanbod.

Alle nieuwe inwoners, ontvangen een uitnodiging voor een onthaal- of welkomgesprek. Deze gesprekken worden uitgevoerd door de dienst welzijn en cultuur of door de medewerker die is aangesteld via Plan Samenleven. Tijdens deze gesprekken wordt verder ingegaan op de noden van de nieuwe inwoner: vrije tijd, onderwijs, afvalbeleid, Nederlands leren, kinderopvang etc.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.500	-1.500
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.778	3.814	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.778	-3.814	-1.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.2: De eigen kracht en zelfredzaamheid van inwoners gebruiken bij een mensgericht sociaal beleid.

Kwalitatieve omschrijving: Gebruik maken en versterken van de eigen kracht en zelfredzaamheid van inwoners in een duurzaam en mensgericht sociaal beleid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	27.557	49.150	50.150
Ontvangsten	0	8.000	8.000
Saldo	-27.557	-41.150	-42.150
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: 3.2.1: Het Vlaamse karakter van de gemeente behouden: aandacht voor Nederlandse taalpromotie

Het Vlaamse karakter van de gemeente behouden, met specifieke aandacht voor Nederlandse taalpromotie via een actief taalbeleid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.293	12.000	11.000
Ontvangsten	0	6.500	6.500
Saldo	-3.293	-5.500	-4.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 3.2.1.1: In samenwerking met het Agentschap integratie en inburgering wordt een taalactieplan opgemaakt.

In samenwerking met het Agentschap integratie en inburgering wordt een taalactieplan opgemaakt.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING
De stuurgroep rond het taalbeleid is samengesteld. In 2023 moet het taalbeleidsplan afgewerkt zijn en de acties in uitvoering.
Het AGII begeleidt dit proces in het kader van de middelen Plan Samenleven
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING
De stuurgroep rond het taalbeleid is samengesteld. Er is een taalvisie opgesteld en er zijn al taalacties geformuleerd.
Het AGII begeleidt dit proces in het kader van de middelen Plan Samenleven.

Prioritaire actie: 3.2.1.2: Anderstaligen sensibiliseren Nederlandse lessen te volgen via organisatie basiscursus.

Anderstaligen sensibiliseren om Nederlandse taallessen te volgen. In samenwerking met partnerorganisaties organiseert het gemeentebestuur de basiscursus in Affligem. (kostprijs € 24,00/pp)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD

Anderstalige inwoners worden actief toegeleid naar screeningsmomenten in samenwerking met het AGII en de onderwijsinstellingen.

Tussentijds gaan de praatgroepen kletsen@ door met een mooie mengeling van Nederlandstalige en anderstalige inwoners.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	415	2.000	2.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-415	-2.000	-2.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 3.2.1.3: Minstens 2 keer per jaar een screeningsmoment organiseren.

Minstens 2 keer per jaar wordt in samenwerking met het Agentschap Inburgering en Integratie een screeningsmoment georganiseerd waarvoor anderstaligen actief worden uitgenodigd en toegeleid naar Nederlandse les op het tijdens de screening vastgestelde niveau.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD

Anderstalige inwoners worden actief toegeleid naar screeningsmomenten in samenwerking met het AGII en de onderwijsinstellingen.

Via Plan Samenleven wordt actief samengewerkt met de 4 gemeenten van de TARL. Nieuwe inwoners kunnen zo tegeleid worden naar een screening in elk van de 4 gemeenten, waardoor de wachttijd sterk ingekort is.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	250	250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-250	-250
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 3.2.1.4: Oefenkansen creëren door opzetten van een praatgroep, via partnerorganisatie.

Oefenkansen creëren door met de meer gevorderden een praatgroep op te zetten. Affligem doet hiervoor beroep op een partnerorganisatie. (vervolg op basisles, begeleid door iemand van CBE (CVO) Kostprijs: € 12,00/pp

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

Tussentijds gaan de praatgroepen kletsen@ door met een mooie mengeling van Nederlandstalige en anderstalige inwoners.

Het aantal oefenkansen Nederlands wordt verhoogd in 2023 dankzij de subsidie Plan Samenleven, dat samen met de TARL-gemeenten werd verkregen.

Hiervoor wordt een TARL-medewerker aangesteld om in elk van de 4 gemeenten een nog frequenter praatgroep aan te bieden.

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

De frequentie van kletsen@-momenten is verhoogd naar maandelijks. Tijdens deze ontmoetingsmomenten is er ruimte om Nederlands te oefenen door de mooie mengeling van Nederlandstalige en anderstalige inwoners.

Er is een TARL-medewerker aangesteld via de middelen van Plan Samenleven om in elk van de 4 gemeenten een praatgroep aan te bieden. Deze praatgroep is al opgestart in Liedekerke en Ternat. Inwoners van Affligem worden ook naar deze praatgroepen toegeleid. De medewerker zet samen met vrijwilligers nu een gelijkaardig aanbod op in Affligem.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.000	2.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-2.000	-2.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 3.2.1.5: Promoten en bekendmaken van het Taalpunt in de bib bij de doelgroep.

Promoten en bekendmaken van het Taalpunt in de bib: allerhande materiaal om zelf Nederlands te leren, beschikbaar tijdens de openingsuren van de bib. (--> collectie is vermeld bij mijn bib in Vrije tijd)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: VOLGENS PLAN

Toelichting: de collecties Taalpunt volwassenen en Taalpunt jeugd werden in 2023 in grote mate uitgebreid met subsidie van Plan Samenleven. De doelgroep vindt in de bib via Taalpunt de ondersteuning om Nederlands te leren. Het personeel is goed op de hoogte van de collectie en kan de gebruiker hierover de nodige informatie verschaffen.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	250	250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-250	-250
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 3.2.1.7: Ondersteunend visueel materiaal voor vlottere gesprekken en verhogen van gedragenheid taalafspraken.

Communicatie voor gedragenheid van de taalafspraken en ontwikkelen van ondersteunend visueel materiaal om gesprekken duidelijker en vlotter te laten verlopen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend **IN UITVOERING**

Binnen de stuurgroep Taalbeleid werden verschillende ondersteuningsvormen en materiaal bekeken en afgetoetst aan het voorstel rond taalvisie en taalafspraken. Er wordt op het AGII beroep gedaan om communicatie om te zetten naar eenvoudige duidelijke taal. Er is een vorming gevolgd rond duidelijk taalgebruik en het gebruik van hulpmiddelen. De stuurgroep werkt de hulpmiddelen en de afspraken hierrond verder uit.

Prioritaire actie: 3.2.1.8: Vormingen organiseren rond taal om brugfiguren en vrijwilligers te sensibiliseren en informeren.

Vormingen organiseren rond taal om brugfiguren en vrijwilligers te sensibiliseren en informeren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend **IN UITVOERING**
Het AGII en vzw De Rand hebben al enkele vormingen gegeven aan zowel ambtenaren als brugfiguren. Deze zijn zowel online als fysiek doorgegaan.
De afspraak binnen Plan Samenleven is ook dat vrijwilligers van Affligem kunnen aansluiten bij de vormingen in de andere gemeenten, waardoor het aanbod groter en breder is.

Prioritaire actie: 3.2.1.9: Jaarlijks taalplein in augustus om op een speelse manier Nederlands te leren en te onderhouden.

Taalplein: jaarlijks in augustus (5 dagen) voor kinderen waarvan het Nederlands niet de moedertaal is, op een speelse manier Nederlands leren/onderhouden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD
Er is een nieuwe subsidie binnengehaald om de kampen van Taal in TARL te blijven organiseren. Er is dus een taalkamp in de 4 gemeenten en deze staan open voor alle kinderen in de TARL.
Wie dus grote noodzaak heeft, kan in principe aan 4 taalkampen deelnemen. Nieuw binnen Plan Samenleven is de toevoeging van een vrijetijdsaanbod in de namiddagen waarbij de toeleiding naar jeugd, sport en cultuur wordt gestimuleerd.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.878	7.000	6.000
Ontvangsten	0	6.500	6.500
Saldo	-2.878	-500	500
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-500
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: 3.2.2: Maatschappelijke participatie bevorderen via projecten op maat van inburgeraars en brugfiguren.

Inburgeringsbeleid (participatie)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.495	12.500	12.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.495	-12.500	-12.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 3.2.2.1: Samenbrengen mensen tijdens laagdrempelige thema-activiteiten om mekaar en gemeente te leren kennen.

Via brugfiguren worden mensen samengebracht om tijdens laagdrempelige thema-activiteiten mekaar en de gemeente te leren kennen. Bijvoorbeeld: kletsen @ Bellekouter, kerstfeest, netwerkmoment, kleurrijk café, actie tijdens Affligem Kermist, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD

De samenkomsten kletsen@ zijn opgedreven naar maandelijkse samenkomsten, steeds rond een bepaald thema. Die momenten zijn vooral bedoeld voor ontmoeting, participatie en oefenkansen Nederlands.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	275	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-275	-1.500	-1.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 3.2.2.2: Inburgering en participatie starten in de eigen omgeving: versterking buurtwerking.

Inburgering en participatie starten in de eigen omgeving. Er wordt ingezet op projecten die buurtwerking versterken. Bijvoorbeeld: burenkartjes, klets pakketten, enzovoort.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

Bij de onthaaltassen zitten burenkartjes voor nieuwe inwoners om de buurtwerking te versterken en kennis te maken met nieuwe burens.

Buurtfeesten worden actief ondersteund.

In Wijk Bocht loopt een buurtversterkend participatietraject.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	220	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-220	-1.000	-1.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	13.769	24.650	26.650
Ontvangsten	0	1.500	1.500
Saldo	-13.769	-23.150	-25.150
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.5: Recht op participeren aan een menswaardig leven, arbeid, onderwijs en huisvesting.

Kwalitatieve omschrijving: Recht op participeren aan een menswaardig leven, arbeid, onderwijs en huisvesting d.m.v. samenwerking om aanbod op behoeften af te stemmen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	586.435	536.869	437.503
Ontvangsten	337.011	324.487	205.301
Saldo	-249.424	-212.382	-232.202
Investerings			
Uitgaven	7.852	70.000	5.000
Ontvangsten	0	15.000	15.000
Saldo	-7.852	-55.000	10.000
Financiering			

Prioritair actieplan: 3.5.7: Streven naar een menswaardige oude dag en inzetten op thuiszorg en bestrijding van eenzaamheid.

Affligem wil haar inwoners een menswaardige oude dag bieden, en zet naast thuiszorg vooral ook in op de bestrijding van eenzaamheid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 3.5.7.1: Eenzaamheid en zorgbehoeften bij ouderen in kaart brengen d.m.v. huisbezoeken

Vanuit de sociale dienst van het OCMW wordt een project rond eenzaamheid bij ouderen opgezet. Eenzaamheid en zorgbehoeften worden in kaart gebracht door de sociale dienst door middel van huisbezoeken. Op basis van de resultaten, zal een passend beleid worden uitgewerkt.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringsstatus: VOLGENS PLAN

Jaarlijks worden in het najaar alle 80-plussers opgebeld door een 5-tal vrijwilligers. Op basis van een standaard vragenlijst worden de inwoners bevroegd naar: noden, gezondheid, gemoedstoestand, tekenen van eenzaamheid en hulpvragen. Deze worden door de sociale dienst behandeld en waar nodig wordt een huisbezoek ingepland. De werkwijze wordt jaarlijks herhaald

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-500
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	586.435	536.869	437.003
Ontvangsten	337.011	324.487	205.301
Saldo	-249.424	-212.382	-231.702
Investerings			
Uitgaven	7.852	70.000	5.000
Ontvangsten	0	15.000	15.000
Saldo	-7.852	-55.000	10.000
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- 3.3: Integraal werken met diensten, samenwerking met externe partners en verenigingen.
- 3.4: Maatschappelijke dienstverlening met als doel: iedereen kans geven op menselijke waardigheid.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	740.348	790.524	355.844
Ontvangsten	614.548	553.881	192.510
Saldo	-125.800	-236.644	-163.335
Investerings			
Financiering			

Prioritaire Strategische doelstelling:: 4.: Het gemeentebestuur verduurzaamt de dorpen tot een kwaliteitsvolle thuis voor elke burger

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.360.699	1.513.659	1.534.254
Ontvangsten	546.163	486.385	646.650
Saldo	-814.536	-1.027.274	-887.604
Investerings			
Uitgaven	116.242	344.567	412.050
Ontvangsten	0	258.567	197.500
Saldo	-116.242	-86.000	-214.550
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.3: De CO²-uitstoot op het grondgebied Affligem vermindert met 40% tegen 2030

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	56.453	59.750	61.200
Ontvangsten	94.822	44.439	0
Saldo	38.368	-15.311	-61.200
Investerings			
Uitgaven	-708	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	708	-5.000	-5.000
Financiering			

Prioritair actieplan: 4.3.1: Burgemeestersconvenant

Burgemeestersconvenant

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	56.453	59.750	61.200
Ontvangsten	94.822	44.439	0
Saldo	38.368	-15.311	-61.200
Investerings			
Uitgaven	-708	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	708	-5.000	-5.000
Financiering			

Prioritaire actie: 4.3.1.1: Communicatie via website, Facebook, infoblad, ...

Communicatie via website, Facebook, infoblad, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: in uitvoering.

Het klimaatactieplan zal voorgelegd worden aan de gemeenteraad in zitting van 25 juni 2024.

Prioritaire actie: 4.3.1.2: Gemeentelijke app ontwikkelen waarop actueel de reductie van CO²-uitstoot kan opgevolgd worden

Germeentelijke app ontwikkelen waarop actueel de reductie van CO²-uitstoot kan opgevolgd worden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: NIET GESTART.

Pas na de opmaak Sustainable Energy and Climate Action Plan, kortweg SECAP (gemeentelijk energie- en klimaatactieplan) door de Provincie Vlaams-Brabant kunnen er acties ingevoerd worden waarbij de impact op de reductie van de CO² kan gemeten worden.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	250	250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-250	-250
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.3.1.3: Oprichten van een klimaatteam vanuit de milieuraad

Oprichten van een klimaatteam vanuit de milieuraad

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD

Prioritaire actie: 4.3.1.4: Technische prestaties van derden i.k.v. Burgemeestersconvenant

Technische prestaties van derden i.k.v. Burgemeestersconvenant (s.w.v. Haviland)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

Het voorontwerp van het klimaatactieplan werd voor advies voorgelegd aan de leden klimaatraad.

Op 16 mei werd er een klimaatcafé georganiseerd door Haviland. Op 4 juni volgt er een toelichting door de Provincie voor de gemeenteraad en de milieuraad.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.630	26.700	26.700
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.630	-26.700	-26.700
Investeringen			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.3.1.5: Fietstest (Vlaams-Brabant) voor gemeentepersoneel en bedrijven

Fietstest (Vlaams-Brabant) voor gemeentepersoneel en bedrijven

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend:
- UITGEVOERD in 2020 voor personeelsleden lokaal bestuur.
- Voor bedrijven: NIET GESTART

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	750	750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-750	-750
Investeringen			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.3.1.6: Groepsaankoop fietsen Affligem

Groepsaankoop fietsen Affligem

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: NIET GESTART

*Dit jaar werd er nog geen groepsaankoop georganiseerd door Klimaatpunt (en Haviland).
Laatste editie dateert van het voorjaar van 2022.*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-5.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.3.1.9: Tegen 2024 aan minstens 50% van de publieke laadpunten een plaats voor gedeelde mobiliteit.

Tegen 2024 moet aan minstens 50% van de publieke laadpunten een plaats gereserveerd worden voor gedeelde mobiliteit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

Bij verkavelingen en bouwprojecten, wordt gevraagd om dit semipubliek te organiseren in de vorm van een last. Deze last is volledig uitgeschreven in het ontwerp gemeentelijke bouwverordening, dewelke deel zal uitmaken van het provinciale RUP, in uitvoering van het Beleidsplan Ruimte Vlaams-Brabant.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	6.000	6.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-6.000	-6.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.3.1.10: Verledding sportvelden

Verledding sportvelden

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: uitgevoerd in 2022

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	-708	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	708	0	0
Financiering			

Prioritaire actie: 4.3.1.18: LEKP 1.0

Van 01/01/2023 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	94.822	44.439	0
Saldo	94.822	44.439	0
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	52.823	21.050	22.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-52.823	-21.050	-22.500
Investerings			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-5.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.4: Een aantrekkelijke en gezonde leefomgeving

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.139	56.413	54.855
Ontvangsten	4.795	4.795	4.300
Saldo	-18.344	-51.618	-50.555
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: 4.4.3: De gemeente zet in op het verwijderen van alle asbestdaken

De gemeente zet in op het verwijderen van alle asbestdaken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-25.000	-25.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.4.3.1: Inventarisatie asbest + sensibilisering

Inventarisatie asbest + sensibilisering

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

ILvA coördineert voor alle venoten, waaronder Affligem, de infocampagnes met betrekking tot asbestafval.

Prioritaire actie: 4.4.3.2: Sanering van asbestdaken

Sanering van asbestdaken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

ILvA coördineert voor alle venoten, waaronder Affligem, de ophalingen van asbestafval vanaf mei 2022.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-25.000	-25.000
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.139	31.413	29.855
Ontvangsten	4.795	4.795	4.300
Saldo	-18.344	-26.618	-25.555
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.5: Verdere initiatieven nemen tegen plaagdieren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.536	27.600	26.350
Ontvangsten	0	2.250	2.250
Saldo	-11.536	-25.350	-24.100
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: 4.5.1: Het onder controle houden van populaties ratten

Het onder controle houden van populaties ratten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.507	11.000	11.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.507	-11.000	-11.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.5.1.1: Sensibilisering via website, Facebook, infoblad, ...

Sensibilisering via website, Facebook, infoblad, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

Er wordt jaarlijks gecommuniceerd naar de burgers toe, hoe men overlast met ratten kan vermijden via het gemeentelijke website, Facebook, infoblad, ...

Prioritaire actie: 4.5.1.2: Uitbreiden van de bestaande Affligem-app, met een meldingsapp voor ratten

Uitbreiden van de bestaande Affligem-app, met een meldingsapp voor ratten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: NIET GESTART

Er is een webformulier beschikbaar en meldingen kunnen op een apart mailadres ingediend worden, maar via de app is het momenteel niet realiseerbaar om een praktische en gebruiksvriendelijke meldingsapp te voorzien.

Prioritaire actie: 4.5.1.3: Aanduiden van een professionele firma inzake bestrijding van plaagdieren

Aanduiden van een professionele firma inzake bestrijding van plaagdieren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

In het college d.d. 03/12/19 werd de s.w.o. met Haviland ondertekend m.b.t. groepsaankoop rattenverdelgingscampagne. De actie loopt momenteel.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.507	11.000	11.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.507	-11.000	-11.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.5.1.4: Evalueren en bijsturen procedure rattenbestrijding

Evalueren en bijsturen procedure rattenbestrijding

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

Dit wordt permanent geëvalueerd en bijgestuurd.

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.029	16.600	15.350
Ontvangsten	0	2.250	2.250
Saldo	-1.029	-14.350	-13.100
Investerings			
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.7: Toename groen-, natuur- en bosareaal

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	34.008	79.593	83.205
Ontvangsten	0	775	775
Saldo	-34.008	-78.818	-82.430
Investerings			
Uitgaven	116.950	306.364	388.050
Ontvangsten	0	248.567	187.500
Saldo	-116.950	-57.797	-200.550
Financiering			

Prioritair actieplan: 4.7.3: Bijen in je tuin

Bijen in je tuin

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.569	14.319	12.250
Ontvangsten	0	775	775
Saldo	-4.569	-13.544	-11.475
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.7.3.1: Sensibilisering via website, Facebook, infoblad, ...

Sensibilisering via website, Facebook, infoblad, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING
De sensibilisering loopt via het gemeentelijk infoblad, website en facebook.

Prioritaire actie: 4.7.3.2: Aankoop van bijenhotels (aankoop 50,00€/stuk, verkoop 15,50€/stuk - zie Mortsel)

Aankoop van bijenhotels (aankoop 50,00€/stuk, verkoop 15,50€/stuk - zie Mortsel)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.569	4.569	2.500
Ontvangsten	0	775	775
Saldo	-4.569	-3.794	-1.725
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.7.3.3: Aankoop van doe-het-zelf grote bijenhôtels voor scholen en (jeugd)verenigingen.

Aankoop van doe-het-zelf grote bijenhôtels voor scholen en (jeugd)verenigingen (aankoop materiaal 150,00€/stuk)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

Alle Affligemse scholen hebben dit jaar deelgenomen en hebben in het voorjaar van 2023 hun pakket in het kader van de Week van de Bij verkregen.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	3.750	3.750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-3.750	-3.750
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	6.000	6.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-6.000	-6.000
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: 4.7.4: Ontstane dynamische samenwerking met het regionaal landschap bestendigen en verder ontwikkelen

Ontstane dynamische samenwerking met het regionaal landschap bestendigen en verder ontwikkelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.219	21.719	21.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.219	-21.719	-21.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 4.7.4.4: Aanleg Bos Pelink & Kerlemeersbeekvallei

Aanleg Bos Pelink & Kerlebeekvallei

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

De aanleg van de hondenloopweide ter hoogte van de Kerlemeersbeekvallei zal in maart '24 opgestart worden.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-3.000	-3.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.219	18.719	18.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.219	-18.719	-18.500
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25.220	43.555	49.455
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25.220	-43.555	-49.455
Investerings			
Uitgaven	116.950	306.364	388.050
Ontvangsten	0	248.567	187.500
Saldo	-116.950	-57.797	-200.550
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.8: Realiseren van een duurzaam afvalbeleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.166.450	1.193.299	1.204.854
Ontvangsten	451.546	434.125	434.125
Saldo	-714.905	-759.174	-770.729
Investerings			
Uitgaven	0	33.203	19.000
Ontvangsten	0	10.000	10.000
Saldo	0	-23.203	-9.000
Financiering			

Prioritair actieplan: 4.8.1: Verminderen afval en zwerfvuil

Verminderen afval en zwerfvuil

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.166.450	1.192.799	1.204.354
Ontvangsten	451.371	433.825	433.825
Saldo	-715.080	-758.974	-770.529
Investerings			
Uitgaven	0	33.203	19.000
Ontvangsten	0	10.000	10.000
Saldo	0	-23.203	-9.000
Financiering			

Prioritaire actie: 4.8.1.3: Sluikstorters actiever opsporen d.m.v. aankoop camera's

Sluikstorters actiever opsporen d.m.v. aankoop camera's

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

De camera is momenteel actief op een 10-tal locaties. Er kan momenteel gesteld worden dat er een bepaald afschrik-effect is, duidelijk merkbaar op de "toplocaties" sluikstorten.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	33.203	19.000
Ontvangsten	0	10.000	10.000
Saldo	0	-23.203	-9.000
Financiering			

Prioritaire actie: 4.8.1.4: Onderhoudscontract camera's

Onderhoudscontract camera's

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-2.500	-2.500
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.166.450	1.190.299	1.201.854
Ontvangsten	451.371	433.825	433.825
Saldo	-715.080	-756.474	-768.029
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	500
Ontvangsten	175	300	300
Saldo	175	-200	-200
Investerings			
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- 4.1: Ruimtelijk doordracht grond-, woon- en pandenbeleid
- 4.2: Lokaal ondernemerschap
- 4.6: Verdere initiatieven nemen naar dierenwelzijn toe

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	69.113	97.004	103.790
Ontvangsten	-5.000	1	205.200
Saldo	-74.113	-97.003	101.410
Investerings			
Financiering			

Prioritaire Strategische doelstelling:: 5.: Affligem wordt verder ontwikkeld tot een duurzame, mobiele en goed geordende gemeente

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2023: *Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.143	47.621	86.172
Ontvangsten	145.052	120.000	126.597
Saldo	130.909	72.379	40.425
Investerings			
Uitgaven	2.851.902	3.777.092	3.339.539
Ontvangsten	29.360	218.360	218.360
Saldo	-2.822.541	-3.558.732	-3.121.179
Financiering			
Uitgaven	57.601	59.450	73.877
Ontvangsten	204.407	174.025	147.461
Saldo	146.806	114.575	73.584

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.1: Het openbaar domein is goed onderhouden en uitgebouwd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2023: *Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	1.043.669	1.427.318	1.998.950
Ontvangsten	0	189.000	189.000
Saldo	-1.043.669	-1.238.318	-1.809.950
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.1.2: Onderhouden en vernieuwen van het wegennet waar nodig: rijbanen, rioleringen, fiets- en voetpaden

Affligem onderhoudt het bestaande wegennet en vernieuwt dit waar nodig, met rijbanen die de snelheid sturen, rioleringen, fietspaden en voetpaden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	1.022.444	761.745	1.442.450
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.022.444	-761.745	-1.442.450
Financiering			

Prioritaire actie: 5.1.2.5: Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan de toplagen van de wegen

Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan de toplagen van de wegen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

Daalstraat (deel), Okaaistraat, Krommaartweg, Bredeweg, Balleistraat (deel), Kruisweg, Oudebaan (deel), Kortestraat, Gootberg, Terlindenstraat (deel), Bleregemstraat (2 delen) en Zwarteberg (deel) geherasfalteerd in 2023.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	1.005.237	721.745	675.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.005.237	-721.745	-675.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	17.206	40.000	767.450
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-17.206	-40.000	-767.450
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.1.3: Affligem legt nieuwe fietspaden aan als veilige verbindingen voor de zwakke weggebruiker

Affligem legt nieuwe fietspaden aan als veilige verbindingen voor de zwakke weggebruiker

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	236.500	236.500
Ontvangsten	0	189.000	189.000
Saldo	0	-47.500	-47.500
Financiering			

Prioritaire actie: 5.1.3.1: aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds (90 % subsidies)

aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds (90 % subsidies)

Van 01/01/2023 tot 31/12/2024

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: AFGEVOERD
Ternat legt geen fietspad aan.
Er kan geen fietspad aangelegd worden zonder wezenlijke onteigeningen.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	226.500	226.500
Ontvangsten	0	189.000	189.000
Saldo	0	-37.500	-37.500
Financiering			

Prioritaire actie: 5.1.3.2: Studie voor de aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds

Studie voor de aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds

Van 01/01/2022 tot 01/01/2024

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: AFGEVOERD
Bedoeling was om dit samen met Ternat en Asse op poten te zetten, maar is niet aangevat.
(Zonder onteigeningen, geen fietspad mogelijk).

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-10.000	-10.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	21.225	429.073	320.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-21.225	-429.073	-320.000
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.2: Weggebruikers verplaatsen zich veilig in Affligem, ongeacht de verplaatsingswijze

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	333	5.500	5.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-333	-5.500	-5.500
Investerings			
Uitgaven	1.298.238	1.579.291	404.375
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.298.238	-1.579.291	-404.375
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.2.1: Affligem legt het mobiliteitsbeleid vast in het mobiliteitsplan en voert dit uit

Affligem legt het mobiliteitsbeleid vast in het mobiliteitsplan en voert dit uit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	20.012	65.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-20.012	-65.000	-50.000
Financiering			

Prioritaire actie: 5.2.1.2: Opmaken van deelplannen inzake mobiliteit en uitvoeren van deze, o.a. Ternatsestraat

Opmaken van deelplannen inzake mobiliteit en uitvoeren van deze, o.a. Ternatsestraat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2024

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	1.876	15.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.876	-15.000	0
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	18.136	50.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-18.136	-50.000	-50.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	333	5.500	5.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-333	-5.500	-5.500
Investerings			
Uitgaven	1.278.226	1.514.291	354.375
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.278.226	-1.514.291	-354.375
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.3: Efficiënt en gestructureerd waterbeheer in functie van mens en milieu

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	305.088	524.457	497.253
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-305.088	-524.457	-497.253
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.3.1: Affligem neemt samen met Farys de nodige maatregelen om afvalwater te scheiden en zuiveren

Affligem neemt samen met Farys de nodige maatregelen om afvalwater te scheiden en zuiveren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	303.368	500.457	473.253
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-303.368	-500.457	-473.253
Financiering			

Prioritaire actie: 5.3.1.6: Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - studie

Van 01/01/2022 tot 31/12/2024

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: NIET GESTART

Evaluatie van de uit te voeren projecten dient te gebeuren in het licht van de daling van de trekkingsrechten bij Aquario.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringsen			
Uitgaven	0	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-3.000	-3.000
Financiering			

Prioritaire actie: 5.3.1.7: Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - uitvoering

Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - uitvoering

Van 01/01/2023 tot 31/12/2024

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: NIET GESTART

Evaluatie van de uit te voeren projecten dient te gebeuren in het licht van de daling van de trekkingsrechten bij Aquario.

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringsen			
Uitgaven	0	0	25.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-25.000
Financiering			

Prioritaire actie: 5.3.1.8: Jaarlijkse bijdrage Aquario

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2023: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringsen			
Uitgaven	272.753	272.753	272.753
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-272.753	-272.753	-272.753
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	30.615	224.704	172.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-30.615	-224.704	-172.500
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	1.720	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.720	-24.000	-24.000
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- 5.4: De nutsvoorzieningen zijn in Affligem duurzaam ontwikkeld
- 5.5: Cultureel en gemeenschappelijk erfgoed
- 5.6: Kwalitatieve uitrusting is ter beschikking om een gevarieerd vrijetijdsaanbod te realiseren

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	13.810	42.121	80.672
Ontvangsten	145.052	120.000	126.597
Saldo	131.242	77.879	45.925
Investeringen			
Uitgaven	204.907	246.025	438.961
Ontvangsten	29.360	29.360	29.360
Saldo	-175.547	-216.665	-409.601
Financiering			
Uitgaven	57.601	59.450	73.877
Ontvangsten	204.407	174.025	147.461
Saldo	146.806	114.575	73.584

Niet-prioritaire Strategische doelstelling:

- 6.: Affligem wordt een modeldienstverlener: klantgericht, kwalitatief, efficiënt en hedendaags
 - 6.3: Participeren
 - 6.1: De efficiëntie van het lokaal bestuur van Affligem wordt versterkt
 - 6.2: Onderhoud van het patrimonium

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.466	5.500	5.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.466	-5.500	-5.500
Investerings			
Uitgaven	46.780	956.812	2.294.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-46.780	-956.812	-2.294.000
Financiering			

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://affligem.be/bestuur-en-diensten/meerjarenplan>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 43187

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 46522



J1: Doelstellingenrekening

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 921840 Alg. 38199 / EK Budg. 46522

Gemeente (0207.509.031)
Bellestraat 99, 1790 Affligem
Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)
Bellestraat 99-101, 1790 Affligem
Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1:Behouden van de gezonde financiële werking.

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.1:Investeren in toegankelijke en kwalitatieve vrijetijdsinfrastructuur en ecologisch onderhoud ervan.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	27.207	55.485
Ontvangst	11.623	32.380
Saldo	-15.584	-23.105
Investering		
Uitgave	459.886	506.921
Ontvangst	0	0
Saldo	-459.886	-506.921
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.2:Verenigingen die een vrijetijdsaanbod en ontmoetingskansen creëren voor de Affligemnaar ondersteunen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	98.074	106.368
Ontvangst	0	0
Saldo	-98.074	-106.368
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.3:Aanbieden van een gevarieerd vrijetijdsaanbod en maximaal ontmoetingskansen creëren.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	337.490	414.297
Ontvangst	71.716	74.353
Saldo	-265.773	-339.944
Investering		
Uitgave	27.571	27.571
Ontvangst	0	0
Saldo	-27.571	-27.571
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.1:Rekening houden met toegankelijkheid voor kwetsbare groepen in de dienstverlening.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.778	5.314
Ontvangst	0	0
Saldo	-3.778	-5.314
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.2:De eigen kracht en zelfredzaamheid van inwoners gebruiken bij een mensgericht sociaal beleid.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	27.557	49.150
Ontvangst	0	8.000
Saldo	-27.557	-41.150
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.5:Recht op participeren aan een menswaardig leven, arbeid, onderwijs en huisvesting.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	586.435	536.869
Ontvangst	337.011	324.487
Saldo	-249.424	-212.382
Investering		
Uitgave	7.852	70.000
Ontvangst	0	15.000
Saldo	-7.852	-55.000
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.3:De CO²-uitstoot op het grondgebied Affligem vermindert met 40% tegen 2030

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	56.453	59.750
Ontvangst	94.822	44.439
Saldo	38.368	-15.311
Investering		
Uitgave	-708	5.000
Ontvangst	0	0
Saldo	708	-5.000
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.4:Een aantrekkelijke en gezonde leefomgeving

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	23.139	56.413
Ontvangst	4.795	4.795
Saldo	-18.344	-51.618
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.5:Verdere initiatieven nemen tegen plaagdieren

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	11.536	27.600
Ontvangst	0	2.250
Saldo	-11.536	-25.350
Investering		
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.7:Toename groen-, natuur- en bosareaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	34.008	79.593
Ontvangst	0	775
Saldo	-34.008	-78.818
Investing		
Uitgave	116.950	306.364
Ontvangst	0	248.567
Saldo	-116.950	-57.797
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.8:Realiseren van een duurzaam afvalbeleid

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.166.450	1.193.299
Ontvangst	451.546	434.125
Saldo	-714.905	-759.174
Investing		
Uitgave	0	33.203
Ontvangst	0	10.000
Saldo	0	-23.203
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.1:Het openbaar domein is goed onderhouden en uitgebouwd.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investing		
Uitgave	1.043.669	1.427.318
Ontvangst	0	189.000
Saldo	-1.043.669	-1.238.318
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.2:Weggebruikers verplaatsen zich veilig in Affligem, ongeacht de verplaatsingswijze

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	333	5.500
Ontvangst	0	0
Saldo	-333	-5.500
Investing		
Uitgave	1.298.238	1.579.291
Ontvangst	0	0
Saldo	-1.298.238	-1.579.291
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.3:Efficient en gestructureerd waterbeheer in functie van mens en milieu

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investing		
Uitgave	305.088	524.457
Ontvangst	0	0
Saldo	-305.088	-524.457
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.267.803	1.388.427
Ontvangst	824.227	774.199
Saldo	-443.577	-614.228
Investering		
Uitgave	310.232	1.354.837
Ontvangst	29.360	29.360
Saldo	-280.871	-1.325.477
Financiering		
Uitgave	57.601	59.450
Ontvangst	204.407	174.025
Saldo	146.806	114.575

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	10.907.041	11.407.424
Ontvangst	17.298.674	17.419.002
Saldo	6.391.633	6.011.578
Investering		
Uitgave	464.270	685.136
Ontvangst	0	0
Saldo	-464.270	-685.136
Financiering		
Uitgave	646.806	647.093
Ontvangst	29.166	4.041.325
Saldo	-617.639	3.394.231

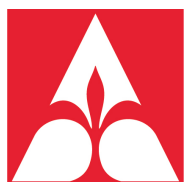
Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	14.547.303	15.385.490
Ontvangst	19.094.414	19.118.805
Saldo	4.547.111	3.733.315
Investering		
Uitgave	4.033.046	6.520.098
Ontvangst	29.360	491.927
Saldo	-4.003.686	-6.028.172
Financiering		
Uitgave	704.407	706.543
Ontvangst	233.574	4.215.350
Saldo	-470.833	3.508.806

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 46522



J2: Staat van het financieel evenwicht

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 921840 Alg. 38199 / EK Budg. 46522

Gemeente (0207.509.031)
Bellestraat 99, 1790 Affligem
Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)
Bellestraat 99-101, 1790 Affligem
Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.547.111	3.733.315
a. Ontvangsten	19.094.414	19.118.805
b. Uitgaven	14.547.303	15.385.490
II. Investeringsaldo	-4.003.686	-6.028.172
a. Ontvangsten	29.360	491.927
b. Uitgaven	4.033.046	6.520.098
III. Saldo exploitatie en investeringen	543.425	-2.294.857
IV. Financieringsaldo	-470.833	3.508.806
a. Ontvangsten	233.574	4.215.350
b. Uitgaven	704.407	706.543
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	72.591	1.213.950
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.150.084	2.150.084
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.222.675	3.364.034
VIII. Onbeschikbare gelden	2.175.114	2.110.000
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	47.562	1.254.034

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.547.111	3.733.315
II. Netto periodieke aflossingen	675.240	689.540
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	704.407	706.543
b. Periodieke terugvordering leningen	29.166	17.003
III. Autofinancieringsmarge	3.871.870	3.043.775

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	3.871.870	3.043.775
II. Correctie op de periodieke aflossingen	203.296	205.433
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	704.407	706.543
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	501.110	501.110
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	4.075.167	3.249.208

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	47.562	1.254.034
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	47.562	1.254.034
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	3.871.870	3.043.775
Totale Autofinancieringsmarge	3.871.870	3.043.775
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	4.075.167	3.249.208
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	4.075.167	3.249.208

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 46522

Dossiers van andere entiteiten:

/

MJP dossiers van andere entiteiten:

/



J3: Realisatie van de kredieten

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 921840 Alg. 38199 / EK Budg. 46522 IK Budg. 43187

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	12.020.711	17.802.660	12.861.581	17.841.721	12.657.566	16.541.212
Investerings	4.025.194	29.360	6.450.098	476.927	8.540.358	2.152.860
Financiering	704.407	233.574	706.543	4.215.350	968.970	4.571.783
Leningen en leasings	704.407	204.407	706.543	4.174.025	968.970	4.547.461
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	29.166	0	41.325	0	24.322
- OCMW						
Exploitatie	2.526.592	1.291.754	2.523.909	1.277.084	2.591.865	1.178.187
Investerings	7.852	0	70.000	15.000	5.000	15.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 43187

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 46522



J4: Balans

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 921840 Alg. 38199 / JR-1 Budg. 816212 Alg. 35695

Gemeente (0207.509.031)
Bellestraat 99, 1790 Affligem
Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)
Bellestraat 99-101, 1790 Affligem
Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

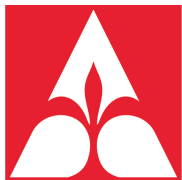
	2023	2022
ACTIVA	48.228.996	42.881.708
I. Vlottende activa	8.305.239	4.689.725
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.282.181	2.903.974
B. Vorderingen op korte termijn	2.994.999	1.756.585
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.133.612	876.634
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.861.388	879.951
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	28.059	29.166
II. Vaste activa	39.923.758	38.191.983
A. Vorderingen op lange termijn	164.224	192.283
1. Vorderingen uit ruiltransacties	164.224	192.283
B. Financiële vaste activa	10.318.482	10.455.984
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	10.229.548	10.367.049
3. OCMW-verenigingen	6.676	6.676
4. Andere financiële vaste activa	82.259	82.259
C. Materiële vaste activa	29.248.482	27.346.731
1. Gemeenschapsgoederen	24.347.003	22.160.296
a. Terreinen en gebouwen	14.632.488	13.432.095
b. Wegen en andere infrastructuur	8.144.776	7.260.661
c. Installaties, machines en uitrusting	125.403	111.852
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	397.632	480.832
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.029.650	857.803
f. Erfgoed	17.054	17.054
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.267.905	2.451.428
a. Terreinen en gebouwen	2.267.409	2.448.521
b. Installaties, machines en uitrusting	496	2.907
3. Andere materiële vaste activa	2.633.573	2.735.006
a. Terreinen en gebouwen	2.633.573	2.735.006
D. Immateriële vaste activa	192.569	196.986

	2023	2022
PASSIVA	48.228.996	42.881.708
I. Schulden	17.657.392	14.427.466
A. Schulden op korte termijn	7.520.715	3.983.121
1. Schulden uit ruiltransacties	6.553.504	3.105.119
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	780.360	753.317
b. Financiële schulden	4.500.000	1.000.000
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.273.144	1.351.802
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	304.962	177.168
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	662.248	700.834
B. Schulden op lange termijn	10.136.678	10.444.345
1. Schulden uit ruiltransacties	10.136.678	10.444.345
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	6.035.046	5.881.299
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	6.035.046	5.881.299
b. Financiële schulden	4.101.632	4.563.045
II. Nettoactief	30.571.604	28.454.242
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	2.293.144	2.406.261
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-1.117.176	-3.456.296
C. Herwaarderingsreserves	2.100.211	2.208.852
D. Overig nettoactief	27.295.426	27.295.426

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695



J5: Staat van opbrengsten en kosten

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 921840 Alg. 38199 / JR-1 Budg. 816212 Alg. 35695

Gemeente (0207.509.031)
Bellestraat 99, 1790 Affligem
Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)
Bellestraat 99-101, 1790 Affligem
Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

	2023	2022
I. Kosten	16.868.411	20.310.651
A. Operationele kosten	16.596.558	20.084.042
1. Goederen en diensten	3.923.939	3.719.504
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.795.506	6.551.435
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.779.925	5.601.005
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	663.679	447.253
5. Toegestane werkingsubsidies	2.700.682	3.261.035
6. Toegestane investeringsubsidies	541.183	391.816
8. Andere operationele kosten	191.644	111.995
B. Financiële kosten	271.852	226.609
II. Opbrengsten	19.207.531	16.641.965
A. Operationele opbrengsten	18.780.089	16.226.487
1. Opbrengsten uit de werking	1.205.334	1.082.425
2. Fiscale opbrengsten en boetes	12.068.936	9.052.955
3. Werkingssubsidies	4.771.200	5.014.430
a. Algemene werkingsubsidies	3.716.769	3.564.022
b. Specifieke werkingsubsidies	1.054.431	1.450.408
4. Recuperatie individuele hulpverlening	48.582	40.613
6. Andere operationele opbrengsten	686.036	1.036.064
B. Financiële opbrengsten	427.442	415.478
III. Overschot of tekort van het boekjaar	2.339.120	-3.668.687
A. Operationeel overschot of tekort	2.183.531	-3.857.555
B. Financieel overschot of tekort	155.589	188.869
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	2.339.120	-3.668.687
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	2.339.120	-3.668.687

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 921840 Alg. 38199 / EK Budg. 46522

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	319.253	287.677	288.807	357.480	411.584	448.919	606.220
Ontvangsten	12.552.537	12.351.312	12.662.499	15.902.773	15.945.729	15.284.149	16.065.831
Saldo	12.233.284	12.063.635	12.373.692	15.545.293	15.534.145	14.835.230	15.459.611
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	50.000	10.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-50.000	-10.000	0
Financiering							
Uitgaven	1.120.682	812.626	734.829	704.407	706.543	799.451	951.157
Ontvangsten	481.545	130.492	66.591	204.407	4.174.025	5.228.205	2.225.737
Saldo	-639.138	-682.135	-668.237	-500.000	3.467.482	4.428.754	1.274.580
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	3.975.826	3.848.016	4.335.225	4.419.628	4.597.487	5.209.687	5.403.975
Ontvangsten	130.287	149.592	559.336	210.402	205.210	130.421	130.413
Saldo	-3.845.539	-3.698.424	-3.775.889	-4.209.226	-4.392.277	-5.079.267	-5.273.561
Investerings							
Uitgaven	212.297	258.934	487.711	99.205	954.302	383.298	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-212.297	-258.934	-487.711	-99.205	-954.302	-383.298	-60.000
Vrije tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	1.185.332	1.101.824	1.253.780	1.267.995	1.492.404	1.697.950	1.705.397
Ontvangsten	177.484	229.902	260.411	245.240	346.934	339.140	341.558
Saldo	-1.007.848	-871.923	-993.369	-1.022.754	-1.145.470	-1.358.810	-1.363.839
Investerings							
Uitgaven	777.197	1.188.468	198.026	493.972	656.424	773.213	750.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-777.197	-1.188.468	-198.026	-493.972	-656.424	-773.213	-750.000
Burger, welzijn en veiligheid							
Exploitatie							
Uitgaven	3.802.185	4.311.037	5.342.317	5.057.422	5.101.618	5.243.533	5.444.037
Ontvangsten	1.111.478	1.472.356	2.184.983	1.657.542	1.607.603	1.024.581	1.049.239
Saldo	-2.690.707	-2.838.682	-3.157.334	-3.399.880	-3.494.015	-4.218.951	-4.394.798
Investerings							
Uitgaven	140.660	347.172	215.090	281.539	519.930	333.219	185.365
Ontvangsten	0	0	35.000	0	15.000	0	0
Saldo	-140.660	-347.172	-180.090	-281.539	-504.930	-333.219	-185.365
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	5.807	4.535	4.687	4.845	0	0	0
Saldo	5.807	4.535	4.687	4.845	0	0	0
Grondgebied en gemeentelijke infrastructuur							
Exploitatie							
Uitgaven	2.901.820	3.014.683	3.083.242	3.444.779	3.782.397	3.855.250	3.892.711
Ontvangsten	1.018.309	1.128.221	861.119	1.078.456	1.013.329	1.011.364	977.033
Saldo	-1.883.511	-1.886.463	-2.222.124	-2.366.323	-2.769.069	-2.843.886	-2.915.679
Investerings							
Uitgaven	1.839.137	1.344.766	1.201.834	3.158.331	4.339.443	5.332.458	1.850.320
Ontvangsten	499.158	397.885	71.799	29.360	476.927	185.860	89.360
Saldo	-1.339.979	-946.881	-1.130.035	-3.128.970	-3.862.516	-5.146.598	-1.760.960
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	24.322	24.322	24.322	24.322	41.325	41.325	41.325
Saldo	24.322	24.322	24.322	24.322	41.325	41.325	41.325

	2026
	Meerjarenplan
Algemene financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	698.163
Ontvangsten	16.553.087
Saldo	15.854.924
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0

	2026
	Meerjarenplan
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	1.034.183
Ontvangsten	224.807
Saldo	-809.376
Algemeen bestuur	
Exploitatie	
Uitgaven	5.495.994
Ontvangsten	130.202
Saldo	-5.365.792
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Vrije tijd	
Exploitatie	
Uitgaven	1.726.789
Ontvangsten	341.575
Saldo	-1.385.214
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Burger, welzijn en veiligheid	
Exploitatie	
Uitgaven	5.786.294
Ontvangsten	1.222.265
Saldo	-4.564.030
Investerings	
Uitgaven	149.365
Ontvangsten	0
Saldo	-149.365
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Grondgebied en gemeentelijke infrastructuur	
Exploitatie	
Uitgaven	3.914.118

	2026
	Meerjarenplan
Ontvangsten	972.776
Saldo	-2.941.343
Investerings	
Uitgaven	536.060
Ontvangsten	29.360
Saldo	-506.700
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	17.003
Saldo	17.003

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 46522

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 46522

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 628507 Alg. 28050

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 714426 Alg. 32142

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 921840 Alg. 38199 / EK Budg. 46522

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	11.931.942	12.332.144	14.076.762	14.275.451	15.065.944	16.094.660	16.540.311
1. Goederen en diensten	3.130.159	3.367.751	3.705.045	3.923.939	4.426.283	4.265.192	4.112.174
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.081.184	5.831.563	6.551.435	6.795.506	6.989.297	8.251.820	8.704.817
a. Politiek personeel	311.886	332.201	372.707	386.412	397.364	407.528	416.504
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.675.567	3.463.457	4.102.187	3.972.104	4.039.009	4.628.213	4.929.029
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.844.797	1.800.123	1.820.875	2.179.030	2.270.758	2.908.027	3.046.031
f. Andere personeelskosten	67.368	56.531	63.091	52.865	78.103	90.308	90.799
g. Pensioenen	181.567	179.250	192.574	205.095	204.063	217.744	222.455
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	289.819	330.765	447.253	663.679	602.350	544.500	494.000
4. Toegestane werkingssubsidies	2.187.883	2.668.248	3.261.035	2.700.682	2.811.326	2.810.904	3.006.576
- aan welzijnsverenigingen	13.617	24.483	20.783	20.799	0	0	0
- aan de politiezone	1.414.287	1.456.716	1.500.417	1.426.522	1.426.522	1.668.222	1.879.568
- aan de hulpverleningszone	537.981	295.024	529.119	612.365	612.365	654.011	668.000
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.641	20.039	16.407	18.218	10.582	10.582	10.582
- aan besturen van de eredienst	25.034	16.649	24.416	19.056	19.056	24.999	24.999
- aan andere begunstigen	195.322	855.337	1.169.892	603.722	742.801	453.091	423.427
5. Andere operationele uitgaven	242.898	133.818	111.995	191.644	236.688	222.244	222.744
B. Financiële uitgaven	252.474	231.093	226.609	271.852	319.546	360.679	512.029
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	247.564	229.348	224.898	269.977	316.751	357.884	509.234
- aan financiële instellingen	246.868	227.812	223.043	265.068	312.351	351.734	498.726
- aan andere entiteiten	696	1.537	1.855	4.909	4.400	6.150	10.508
2. Andere financiële uitgaven	4.910	1.744	1.711	1.875	2.795	2.795	2.795

I. Exploitatie-uitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	17.017.087
1. Goederen en diensten	4.207.366
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.959.786

I. Exploitatie-uitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
a. Politiek personeel	423.641						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.182.877						
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.034.538						
f. Andere personeelskosten	92.410						
g. Pensioenen	226.320						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	485.000						
4. Toegestane werkingssubsidies	3.146.190						
- aan welzijnsverenigingen	0						
- aan de politiezone	2.005.271						
- aan de hulpverleningszone	681.000						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	10.582						
- aan besturen van de eredienst	24.999						
- aan andere begunstigden	424.338						
5. Andere operationele uitgaven	218.744						
B. Financiële uitgaven	604.272						
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	601.477						
- aan financiële instellingen	581.726						
- aan andere entiteiten	19.751						
2. Andere financiële uitgaven	2.795						
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	14.670.809	15.004.739	16.226.487	18.780.089	18.851.115	17.521.965	18.296.384
1. Ontvangsten uit de werking	963.373	1.168.622	1.082.425	1.205.334	1.271.446	1.242.541	1.247.361
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.134.067	8.948.752	9.052.955	12.068.936	12.076.424	11.236.074	11.858.778
a. Aanvullende belastingen	8.701.327	8.530.800	8.573.054	11.590.658	11.497.904	10.393.409	10.998.523
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.342.579	3.278.168	3.404.324	3.790.863	3.786.949	3.987.280	4.186.656
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.157.565	5.042.747	4.965.268	7.581.912	7.473.319	6.175.783	6.574.231
- Andere aanvullende belastingen	201.183	209.885	203.462	217.883	237.636	230.346	237.636
b. Andere belastingen en boetes	432.740	417.951	479.901	478.278	578.520	842.665	860.255
3. Werkingssubsidies	3.731.403	4.174.701	5.014.430	4.771.200	4.784.722	4.374.116	4.523.902
a. Algemene werkingssubsidies	3.339.976	3.317.187	3.564.022	3.716.769	3.782.813	3.977.659	4.136.727
- Gemeentefonds	2.561.524	2.613.880	2.687.570	2.770.287	2.771.030	2.857.407	2.946.881
- Andere algemene werkingssubsidies	778.452	703.307	876.452	946.482	1.011.783	1.120.253	1.189.847
- van de federale overheid	0	656	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	778.452	702.651	876.452	940.341	999.198	1.106.114	1.175.708
- van andere entiteiten	0	0	0	6.141	12.585	14.139	14.139
b. Specifieke werkingssubsidies	391.427	857.514	1.450.408	1.054.431	1.001.910	396.457	387.175

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- van de federale overheid	281.512	316.908	442.984	558.745	505.152	280.484	281.202
- van de Vlaamse overheid	63.210	512.107	996.080	505.362	494.757	103.973	103.973
- van de provincie	5.000	9.346	2.000	-5.000	1	10.000	0
- van de gemeente	0	0	4.500	-4.676	0	0	0
- van andere entiteiten	41.704	19.154	4.844	0	2.000	2.000	2.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	22.107	31.350	40.613	48.582	51.130	41.880	41.680
5. Andere operationele ontvangsten	819.861	681.314	1.036.064	686.036	667.392	627.355	624.663
B. Financiële ontvangsten	319.286	326.642	301.861	314.325	267.690	267.690	267.690

II. Exploitatieontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	18.952.214
1. Ontvangsten uit de werking	1.243.061
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.239.466
a. Aanvullende belastingen	11.406.211
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.299.210
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.865.164
- Andere aanvullende belastingen	241.837
b. Andere belastingen en boetes	833.255
3. Werkingssubsidies	4.795.470
a. Algemene werkingssubsidies	4.243.295
- Gemeentefonds	2.988.435
- Andere algemene werkingssubsidies	1.254.860
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	1.240.721
- van andere entiteiten	14.139
b. Specifieke werkingssubsidies	552.175
- van de federale overheid	281.202
- van de Vlaamse overheid	268.973
- van de provincie	0
- van de gemeente	0
- van andere entiteiten	2.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	41.680
5. Andere operationele ontvangsten	632.538
B. Financiële ontvangsten	267.690
III. Exploitatiesaldo	2.805.679

III. Exploitatiesaldo	1.598.545
-----------------------	-----------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	359.001	0	0	500	500	500	500
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	352.325	0	0	500	500	500	500
3. OCMW-verenigingen	6.676	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	2.176.973	2.648.961	1.623.311	3.407.081	5.272.974	6.039.255	2.343.567
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.123.349	2.438.412	1.569.186	3.390.052	5.155.924	5.889.255	2.343.567
a. Terreinen en gebouwen	1.002.935	1.362.804	605.933	1.728.959	2.838.401	1.263.000	853.000
b. Wegen en andere infrastructuur	430.945	827.117	467.518	1.325.536	1.837.287	3.491.050	1.191.330
c. Roerende goederen	207.925	117.999	429.144	131.151	306.211	907.000	73.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	481.545	130.492	66.591	204.407	174.025	228.205	225.737
2. Andere materiële vaste activa	53.624	210.549	54.125	17.029	117.050	150.000	0
a. Onroerende goederen	53.624	210.549	54.125	17.029	117.050	150.000	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	83.348	139.885	87.534	84.282	660.441	362.961	70.000
D. Toegestane investeringssubsidies	349.970	350.493	391.816	541.183	586.183	429.472	431.618
- aan de politiezone	0	0	0	193.928	193.928	81.865	81.865
- aan de hulpverleningszone	77.217	77.740	79.256	70.269	70.269	64.854	67.000
- aan besturen van de eredienst	0	0	39.807	4.233	49.233	10.000	10.000
- aan andere begunstigden	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753

I. Investeringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	500
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	500
3. OCMW-verenigingen	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	262.807
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	262.807
a. Terreinen en gebouwen	38.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	224.807
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0

I. Investeringsuitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
D. Toegestane investeringssubsidies	422.118						
- aan de politiezone	81.865						
- aan de hulpverleningszone	67.500						
- aan besturen van de eredienst	0						
- aan andere begunstigden	272.753						
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	29.360	29.360	29.360	29.360	29.360	29.360	29.360
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	29.360	29.360	29.360	29.360	29.360	29.360	29.360
B. Verkoop van materiële vaste activa	469.798	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	469.798	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	469.798	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	368.525	77.439	0	462.567	156.500	60.000
- van de Vlaamse overheid	0	368.525	77.439	0	462.567	156.500	60.000

II. Investeringsontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
A. Verkoop van financiële vaste activa	29.360						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	29.360						
B. Verkoop van materiële vaste activa	0						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0						
b. Wegen en andere infrastructuur	0						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0						
- van de Vlaamse overheid	0						
III. Investeringsaldo	-2.470.133	-2.741.454	-1.995.862	-4.003.686	-6.028.172	-6.646.329	-2.756.325

III. Investeringsaldo	-656.065
-----------------------	-----------------

Saldo exploitatie en investeringen	335.546	26.691	229.115	543.425	-2.294.857	-5.312.012	-1.244.592
------------------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	-------------------	-------------------	-------------------

Saldo exploitatie en investeringen	942.480
------------------------------------	----------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.120.682	812.626	734.829	704.407	706.543	799.451	951.157
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasingen	1.120.682	812.626	734.829	704.407	706.543	799.451	951.157

I. Financieringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.034.183
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasingen	1.034.183

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	481.545	130.492	66.591	204.407	4.174.025	5.228.205	2.225.737
- opname van leningen en leasingen bij financiële instellingen	0	0	0	0	4.000.000	5.000.000	2.000.000
- opname van leningen en leasingen bij andere entiteiten	481.545	130.492	66.591	204.407	174.025	228.205	225.737
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	30.129	28.857	29.009	29.166	41.325	41.325	41.325
1. Terugvordering van toegestane leningen	30.129	28.857	29.009	29.166	17.003	17.003	17.003
a. Periodieke terugvorderingen	30.129	28.857	29.009	29.166	17.003	17.003	17.003
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	24.322	24.322	24.322

II. Financieringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	224.807
- opname van leningen en leasingen bij financiële instellingen	0
- opname van leningen en leasingen bij andere entiteiten	224.807
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	17.003
1. Terugvordering van toegestane leningen	17.003
a. Periodieke terugvorderingen	17.003
2. Vereffening van betalingsuitstel	0

III. Financieringssaldo	-609.009	-653.277	-639.229	-470.833	3.508.806	4.470.079	1.315.905
-------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------	------------------	------------------

III. Financieringssaldo	-792.373
-------------------------	-----------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-273.462	-626.587	-410.114	72.591	1.213.950	-841.933	71.313
---------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	---------------	------------------	-----------------	---------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	150.107
---------------------------------------	---------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 46522

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 46522

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 628507 Alg. 28050

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 714426 Alg. 32142

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199



T3: Investeringsproject

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 921840 Alg. 38199

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

PRIO CAMERA: Camera's voor sluikstorters op te sporen

4.8.1.3: Sluikstorters actiever opsporen d.m.v. aankoop camera's

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	18.239	0	4.000	0	22.239
B. Investerings in materiële vaste activa	0	18.239	0	4.000	0	22.239
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	18.239	0	4.000	0	22.239
c. Roerende goederen	0	18.239	0	4.000	0	22.239

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	18.239	0	0	2.000	2.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	18.239	0	0	2.000	2.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	18.239	0	0	2.000	2.000	0
c. Roerende goederen	0	18.239	0	0	2.000	2.000	0

PRIO IP-1: De gemeente vernieuwt en moderniseert de sporthal

2.1.2.2: De gemeente vernieuwt en moderniseert de sporthal.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	100.000	0	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	100.000	0	100.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	100.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	100.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	100.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	100.000	0	0

PRIO IP-2: onderhoudswerken wegen

5.1.2.5: Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan de toplagen van de wegen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	427.030	1.676.403	0	785.000	0	2.888.433
B. Investerings in materiële vaste activa	427.030	1.664.852	0	750.000	0	2.841.882
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	427.030	1.664.852	0	750.000	0	2.841.882
b. Wegen en andere infrastructuur	427.030	1.664.852	0	750.000	0	2.841.882
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	11.551	0	35.000	0	46.551

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	98.678	337.562	234.925	1.005.237	635.000	150.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	98.678	337.562	234.925	993.686	600.000	150.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	98.678	337.562	234.925	993.686	600.000	150.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	98.678	337.562	234.925	993.686	600.000	150.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	11.551	35.000	0	0

PRIO IP-4: Aquario

5.3.1.8: Jaarlijkse bijdrage Aquario

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	1.909.271	1.091.013	0	818.260	10.364.614	14.183.157
D. Toegestane investeringssubsidies	1.909.271	1.091.013	0	818.260	10.364.614	14.183.157

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753
D. Toegestane investeringssubsidies	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753

PRIO IP-5: fietspaden

5.1.3.1: aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds (90 % subsidies)

PRIO IP-6: Verleiding sportvelden

4.3.1.10: Verleiding sportvelden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	91.145	0	0	0	91.145
B. Investerings in materiële vaste activa	0	91.145	0	0	0	91.145
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	91.145	0	0	0	91.145
b. Wegen en andere infrastructuur	0	91.145	0	0	0	91.145

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	26.915	0	64.939	-708	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	26.915	0	64.939	-708	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.915	0	64.939	-708	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	26.915	0	64.939	-708	0	0	0

PRIO IP-7: studie fietspaden**5.1.3.2: Studie voor de aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds****PRIO IP-8: mobiliteit****5.2.1.2: Opmaken van deelplannen inzake mobiliteit en uitvoeren van deze, o.a. Ternatsestraat**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	49.961	0	0	0	49.961
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	49.961	0	0	0	49.961

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	20.510	27.576	1.876	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	20.510	27.576	1.876	0	0	0

PRIO IP-10: Aansluiten bestaande riolering op rioleringsstelsel Aalst - werken

5.3.1.3: Aansluiten van de bestaande riolering op het rioleringsstelsel van Aalst - uitvoering

PRIO IP-12: Bouwen pompstation Zwarteberg - studie

5.3.1.6: Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - studie

PRIO IP-13: Bouwen pompstation Zwaerteberg - werken

5.3.1.7: Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - uitvoering

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	25.000	0	25.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	25.000	0	25.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	25.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	25.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	25.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	25.000	0	0

PRIO IP-14: Investeringsvoetbalvelden

2.1.2.4: De gemeente investeert in de voetbalvelden, onder andere het kunstgrasveld in Teralfene.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	424.282	0	0	0	424.282
B. Investerings in materiële vaste activa	0	424.282	0	0	0	424.282
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	424.282	0	0	0	424.282
a. Terreinen en gebouwen	0	420.670	0	0	0	420.670
c. Roerende goederen	0	3.612	0	0	0	3.612

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	5.251	0	419.031	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.251	0	419.031	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.251	0	419.031	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	2.750	0	417.920	0	0	0
c. Roerende goederen	0	2.501	0	1.111	0	0	0

PRIO IP-18: Aankoop tenten, tafels en stoelen cultuur, jeugd, sport, feestelijkheden

3.4.5.10: Ondersteuning bieden aan de cultuur-, sport- en jeugdverenigingen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	93.933	0	0	0	93.933
B. Investerings in materiële vaste activa	0	93.933	0	0	0	93.933
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	93.933	0	0	0	93.933
c. Roerende goederen	0	93.933	0	0	0	93.933

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	13.100	80.834	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	13.100	80.834	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.100	80.834	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	13.100	80.834	0	0	0	0

PRIO IP-20: Onderhoud paardenpiste en overige sportterreinen

2.1.2.3: De gemeente onderhoudt de buitenterreinen waar sport beoefend wordt.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	45.157	0	0	0	45.157
B. Investerings in materiële vaste activa	0	45.157	0	0	0	45.157
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	45.157	0	0	0	45.157
a. Terreinen en gebouwen	0	45.157	0	0	0	45.157

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	4.302	40.855	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	4.302	40.855	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	4.302	40.855	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	4.302	40.855	0	0	0

PRIO IP-22: opmaak warmtebeleidsplan

4.3.1.18: LEKP 1.0

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	35.000	0	35.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	35.000	0	35.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	17.500	17.500	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	17.500	17.500	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 46522

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 628507 Alg. 28050

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 714426 Alg. 32142

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199



T4: Evolutie van de financiële schulden

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 921840 Alg. 38199

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	5.788.391	5.201.285	4.563.045	4.101.632	8.378.679	9.452.716
1. Financiële schulden op 1 januari	6.172.198	5.788.391	5.201.285	4.563.045	4.101.632	8.378.679
2. Nieuwe leningen	481.545	130.492	66.591	204.407	5.228.205	2.225.737
4. Overboekingen	-865.352	-717.597	-704.832	-665.820	-951.157	-1.151.700
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	825.861	730.831	700.834	662.248	813.954	1.014.497
1. Financiële schulden op 1 januari	1.081.191	825.861	730.831	700.834	662.248	813.954
2. Aflossingen	-1.120.682	-812.626	-734.829	-704.407	-799.451	-951.157
3. Overboekingen	865.352	717.597	704.832	665.820	951.157	1.151.700
C. Financiële schulden op korte termijn	0	700.000	1.000.000	4.500.000	0	0
Totaal financiële schulden	6.614.251	6.632.117	6.263.879	9.263.880	9.192.634	10.467.214

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	8.627.523
1. Financiële schulden op 1 januari	9.452.716
2. Nieuwe leningen	224.807
4. Overboekingen	-1.050.000
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.030.314
1. Financiële schulden op 1 januari	1.014.497
2. Aflossingen	-1.034.183
3. Overboekingen	1.050.000
C. Financiële schulden op korte termijn	0
Totaal financiële schulden	9.657.838

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 46522

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 628507 Alg. 28050

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 714426 Alg. 32142

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199

Overzicht van de financiële risico's

Jaarrekening 2023

Het in kaart brengen, inschatten en opvolgen van de financiële risico's die het lokaal bestuur loopt, wint vanuit het oogpunt van organisatiebeheersing meer en meer aan belang. Het is dan ook niet verwonderlijk dat de decreetgever een overzicht van de financiële risico's als verplicht onderdeel van het meerjarenplan en de jaarrekening beschouwt. De decreetgever spoort hierdoor aan om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om die risico's af te dekken.

Het spreekt voor zich dat het onmogelijk is alle risico's in kaart te brengen waaraan het lokaal bestuur wordt blootgesteld.

In dit overzicht wordt aan de vermelde financiële risico's een label 'laag', 'middelgroot' of 'hoog' toegekend. De labelling volgt uit de afweging welke kans er bestaat dat het risico zich voordoet en de impact die deze gebeurtenis dan heeft op het bestuur.

Hieronder het niet-exhaustief overzicht van de financiële risico's zoals deze ook bij de meerjarenplanwijziging 2023 werden geformuleerd.

1) Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

De ontvangst uit de aanvullende personenbelasting is voor onze gemeente de meest voornamelijk inkomstenbron, met een verwachte opbrengst van € 34,3 miljoen, gespreid over de periode '20-'26. Hiermee vertegenwoordigt deze belasting zo'n 34 % van de exploitatie-ontvangsten, wat maakt dat de afhankelijkheidsgraad aanzienlijk is.

De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Maar ook het inningsritme van de FOD Financiën heeft een grote invloed op de ontvangsten die de gemeente elk jaar kan inschrijven. Het is vooral deze laatste factor die maakt dat het risico aangaande deze ontvangst als 'hoog' gelabeld dient te worden. Er kunnen hierdoor namelijk aanzienlijke budgettaire schommelingen ontstaan en dit ondanks de voorschottenregeling die werd ingevoerd FOD Financiën.

De FOD Financiën maakt zelf ook systematisch voorbehoud bij de doorgegeven cijfers, aangezien ze sterk afhankelijk zijn van het inkohieringsritme en externe factoren. Dit toont nog maar eens het onvoorspelbare karakter van deze inkomstenbron aan. Voor aanslagjaar 2023 lag de uiteindelijke ontvangst zo'n € 108.000 hoger dan de initieel doorgegeven raming.

LABEL: hoog

INDEKKING: aanhouden van een aanzienlijke buffer (minimum € 200.000,00 in 2025) op de autofinancieringsmarge.

2) Ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing

Ook de opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van de gemeenten, aangezien het een geraamde ontvangst van ongeveer € 21,3 miljoen in dit meerjarenplan vertegenwoordigt. Deze ontvangst wordt negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen van de Vlaamse overheid (ondermeer op materieel en outillage, na renovatie,...) en door leegstand, verkrotting en verwaarlozing.

De ontvangst wordt dan weer positief beïnvloed door het aantal (nieuwe) woningen in de gemeente.

Aangezien er in onze gemeente elk jaar nog een aanzienlijk aantal nieuwe woningen en appartementen worden gebouwd, is het risico hier echter eerder beperkt.

Voor aanslagjaar 2023 sluit de ontvangst mooi aan bij de initieel doorgegeven ramingen.

LABEL: laag

INDEKKING: geen specifieke dekking vereist

3) Ontvangsten uit eigen belastingen

Het belangrijkste risico dat bij de eigen belastingen optreedt bestaat erin dat de toezichthoudende overheid een reglement sc horst of vernietigt. In dat geval dient de gemeenteraad zich opnieuw te buigen over een aangepast reglement, waarna de procedure opnieuw start. In tussentijd kunnen er geen belastingaanslagen worden opgemaakt.

Het reglement kan eveneens worden aangevochten bij de Raad van State, wat een lange periode van rechtsonzekerheid met zich meebrengt.

Ook een individuele aanslag kan worden aangevochten door een belastingplichtige. Hierbij blijft het risico in eerste instantie beperkt tot de aanslag zelf. Een eventuele negatieve uitspraak tegen het reglement zelf in een dergelijke individuele zaak, kan echter tot gevolg hebben dat het reglement niet meer bruikbaar is voor de toekomst.

In 2023 werden er hoofdzakelijk bezwaren ingediend tegen de belasting op leegstand, op reclamebladen, op tweede verblijven en op masten en pylonen.

LABEL: gemiddeld

INDEKKING: - grondige voorbereiding van de (nieuwe) belastingreglementen;

- nieuwe belastingreglementen worden voorafgaandelijk aan de agendering voor nazicht voorgelegd aan de toezichthoudende overheid;

- de belastingreglementen worden goedgekeurd voor een periode van 6 jaar, wat maakt dat er slechts 1 betwistingsmoment is, namelijk bij aanvang van de legislatuur.

4) Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de provinciale en lokale besturen waarvan de pensioenlast voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betaalt. Het verschil tussen beide wordt vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt en het resultaat vormt het bedrag van de bruto responsabiliseringsbijdrage.

Uit de meest recent door de RSZ opgemaakte ramingen blijkt dit voor zowel de gemeente als voor het OCMW Affligem een aanzienlijk risico te vormen. Jaarlijks moet er een responsabiliseringsbijdrage betaald worden en jaarlijks stijgt deze bijdrage ook.

LABEL: hoog

INDEKKING: - Bij aanwervingen een weloverwogen keuze maken tussen statutaire dan wel contractuele vacantverklaring.

5) Kosten gepaard met vergroening en vergrijzing van de bevolking

Uit recente cijfers (Statistiek Vlaanderen) blijkt dat de meeste Vlaamse gemeenten geconfronteerd zullen worden met zowel een vergroening als tegelijk een vergrijzing van de bevolking. Dit betekent dat het aandeel van jongeren en ouderen zal toenemen, in vergelijking met het aantal inwoners die tot de middengroep behoren (de actieve bevolking). Deze tendens heeft een impact op tal van vlakken:

- uitbreiding van de vraag naar voorzieningen voor baby- en peuteropvang;
- uitbreiding van de vraag naar voor- en naschoolse opvang;
- uitbreiding van voorzieningen voor senioren,...

De gemeente kan in deze actief dienstverlening opzetten of een regisseursrol opnemen van gelijkaardige privé-initiatieven.

Traditioneel is er in de gemeente Affligem een mooie verhouding tussen beroepsactieve bevolking en de niet-werkenden. Daarom wordt dit risico als laag gelabeld.

LABEL: laag

INDEKKING: geen specifieke indekking

6) Betwistingen en rechtszaken

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale overheden betrokken zijn. Het is nodig de mogelijke financiële impact hiervan ernstig en tijdig in te schatten. Indien nodig moeten er financiële reserves aangelegd worden.

LABEL: gemiddeld

INDEKKING: Door voorafgaandelijke juridische begeleiding zoveel mogelijk betwistingen en rechtszaken trachten te vermijden.

7) Fraude in betalingsverkeer / IT-fraude

Er zijn concrete fraudegevallen gekend waarbij facturen van leveranciers onderschept worden door oplichters, die vervolgens een quasi perfecte kopie overmaken aan het lokaal bestuur met dien verstande dat het rekeningnummer werd aangepast. Op die manier tracht men grote sommen te onderscheppen.

CFO-fraude, waarbij een oplichter zich uitgeeft als een gezaghebbend persoon en waarbij vervolgens geprobeerd wordt een financiële transactie te bekomen, is eveneens een gekend fenomeen, net als hacking en phishing.

LABEL: hoog

INDEKKING: - bij wijziging van rekeningnummer wordt de leverancier telefonisch gecontacteerd ter verificatie alvorens de betaling wordt uitgevoerd;
- betaalopdrachten worden intern enkel op papier doorgegeven, nooit per mail;
- sensibiliseringscampagne inzake IT-fraude, opgezet door de informatieveiligheidsconsulent.

8) Toegestane waarborgen

Het gemeentebestuur staat in bepaalde gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties, voornamelijk intercommunales. Het risico van deze borgstellingen is op het eerste zicht eerder beperkt, aangezien dergelijke organisaties over het algemeen een investeringspolitiek met een laag risico in stabiele sectoren hebben. De gemeentelijke Holding leerde echter dat het ook hier fout kan lopen.

Op 31/12/'23 stonden in de boeken van de gemeente Affligem volgende waarborgen genoteerd:

- Zefier:	€ 19.893,10
- ILvA:	€ 156.566,66

LABEL: laag

INDEKKING: grondig nazicht van de dossiers alvorens dergelijke waarborgen worden toegekend.

9) Financiële link met verbonden entiteiten

Het lokaal bestuur heeft heel wat financiële verplichtingen ten aanzien van verbonden entiteiten, waarvan de politiezone, de hulpverleningszone, de afvalintercommunale en het woonzorgcentrum Van Lierde de belangrijkste zijn.

Eigen aan deze verbintenissen, is het feit dat de gemeente geen alleen zeggenschap heeft over de beslissingen met een financiële impact. Het beleid van deze entiteiten kan hooguit beïnvloed worden door (de bestuurders van) de gemeente.

Het risico bestaat er dus in dat er geen rekening wordt gehouden met de financiële mogelijkheden van de gemeente.

Specifieke aandacht is nodig voor woonzorgcentrum Van Lierde. In de statuten is namelijk opgenomen dat de gemeente dient bij te dragen wanneer er zich financiële verliezen voordoen. Het bestuur dient er eveneens op toe te zien dat de andere afspraken (in het voordeel van de gemeente) ten volle gerespecteerd worden.

LABEL: hoog

INDEKKING: grondige opvolging van de dossiers

10) Doorgeefleningen

Het bestuur heeft de intentie renteloze leningen toe te staan aan jeugdverenigingen voor de financiering van bouw- of verbouwplannen. Aangezien er niet altijd duidelijkheid is over de solvabiliteit van dergelijke verenigingen, is het duidelijk dat hieraan het risico van niet-terugbetaling verbonden is.

In 2022 werden er geen leningen toegestaan.

LABEL: gemiddeld

INDEKKING: - duidelijk reglement met transparante en strenge voorwaarden;
- beperking van het leenbedrag (maximum € 100.000,00);
- verplichte hypothecaire borgstelling/volmacht;
- korte opvolging van de vereniging gedurende de terugbetalingsperiode.

11) Schuldenlast beheren en onder controle houden

Nieuwe leningen zijn nodig om alle voorziene investeringen te kunnen uitvoeren. In tegenstelling tot vroeger, wordt er sedert vele jaren echter geen lening per investeringsdossier meer opgenomen. Er wordt enkel nieuw geld ontleend wanneer de thesaurietoestand van de gemeente dat vereist. Door deze werkwijze is de cashreserve van het bestuur natuurlijk afgebouwd, waardoor het opnemen van nieuwe leningen in boekjaar 2024 toch weer aan de orde zal zijn.

Het risico op hogere rentelasten omwille van wijzigende marktomstandigheden, is het belangrijkste risico dat zich in dit kader voordoet.

In 2023 werden geen langlopende leningen opgenomen.

LABEL: gemiddeld

INDEKKING: - strikte toepassing van de BBC-wetgeving en berekening van de autofinancieringsmarge, waardoor een te hoge schuldenlast in principe niet mogelijk is;
- voeren van een uitgebreide marktverkenning bij het toewijzen van nieuwe leningen (het toewijzen van leningen is niet onderhevig aan de wetgeving overheidsopdrachten).

12) Optimaal benutten van subsidiemogelijkheden

Lokale besturen ontvangen heel veel subsidies, maar lopen er ook veel mis. Het voorbereiden en het tijdig indienen van subsidiedossiers brengt heel wat werk met zich mee en bovendien is het geen sinecure het bestaan van alle verschillende subsidievormen te kennen. Dit is vooral het geval bij projectsubsidies.

LABEL: gemiddeld

INDEKKING: Wanneer er een consultant wordt aangesteld voor begeleiding van een bepaald project, behoort het standaard tot het takenpakket van die consultant om ook de subsidiemogelijkheden te onderzoeken.

13) Debiteurenbeheer

Een strikt debiteurenbeheer is een vereiste in het kader van organisatiebeheersing, waarbij de verschillende stappen van het invorderingsproces nauwgezet uitgevoerd dienen te worden.

Debiteuren kunnen door de coronacrisis te kampen krijgen met onverwachte of ongebruikelijke betalingsmoeilijkheden. Hiertegen is weinig specifieke dekking mogelijk.

In 2023 stelde zich, net als de voorgaande jaren, vooral een probleem bij de openstaande facturen van WZC Van Lierde. Dit dossier wordt juridisch opgevolgd.

LABEL: gemiddeld

INDEKKING: verder toepassen van een correct en uniform invorderingsproces, zowel gemeente als OCMW (in nauw overleg met het Bijzonder Comité Sociale Dienst).

14) Bankenrisico

De recente geschiedenis leert ons dat de kredietwaardigheid van banken een risico kan inhouden. Bij faillissement van een financiële instelling, worden de tegoeden op de betreffende rekening bevroren.

LABEL: gemiddeld

INDEKKING: nauwgezette opvolging van de kredietwaardigheid van financiële instellingen waarmee het lokaal bestuur banden heeft.

Bijkomende documentatie

Jaarrekening 2023

De bijkomende documentatie bij jaarrekening 2023 kan geraadpleegd worden op de gemeentelijke website, via volgende link:

<https://www.affligem.be/bestuur-en-diensten/jaarrekening>



Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeentebestuur Affligem
Bellestraat 99 - 1790 Affligem
Ondernemingsnr.: 0207509031

OCMW Affligem
Bellestraat 101 - 1790 Affligem
Ondernemingsnr.: 0231.884.636

Filters

Boekjaar: 2023

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE, OCMW

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 10.455.983,53	€ 500,00	€ 29.360,30	€ 0,00	€ -108.640,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.318.482,36
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	€ 10.367.049,37	€ 500,00	€ 29.360,30	€ 0,00	€ -108.640,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.229.548,20
3. OCMW-verenigingen	€ 6.675,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.675,50
4. Andere financiële vaste activa	€ 82.258,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 82.258,66
C. Materiële vaste activa	€ 27.346.730,87	€ 3.396.502,87	€ 0,00	€ 10.578,48		€ 1.505.330,47	€ 0,00	€ 29.248.481,75
1. Gemeenschapsgoederen	€ 22.160.295,94	€ 3.379.473,45	€ 0,00	€ 10.578,48		€ 1.203.344,72	€ 0,00	€ 24.347.003,15
a. Terreinen en gebouwen	€ 13.432.094,55	€ 1.750.960,56	€ 0,00	€ -22.002,03		€ 528.565,00	€ 0,00	€ 14.632.488,08
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 7.260.661,19	€ 1.296.337,30	€ 0,00	€ 29.198,56		€ 441.421,06	€ 0,00	€ 8.144.775,99
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 111.851,58	€ 66.016,11	€ 0,00	€ 3.381,95		€ 55.846,68	€ 0,00	€ 125.402,96
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 480.831,58	€ 61.752,44	€ 0,00	€ 0,00		€ 144.951,85	€ 0,00	€ 397.632,17
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 857.803,29	€ 204.407,04	€ 0,00	€ 0,00		€ 32.560,13	€ 0,00	€ 1.029.650,20
f. Erfgoed	€ 17.053,75	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 17.053,75
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 2.451.428,44	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 183.523,07	€ 0,00	€ 2.267.905,37
a. Terreinen en gebouwen	€ 2.448.521,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 181.112,31	€ 0,00	€ 2.267.408,96
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 2.907,17	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 2.410,76	€ 0,00	€ 496,41
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	€ 2.735.006,49	€ 17.029,42	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 118.462,68	€ 0,00	€ 2.633.573,23
a. Terreinen en gebouwen	€ 2.735.006,49	€ 17.029,42	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 118.462,68	€ 0,00	€ 2.633.573,23
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 196.986,05	€ 90.357,40	€ 0,00	€ -6.075,35		€ 88.698,63	€ 0,00	€ 192.569,47

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 2.255.423,40	€ 0,00	€ 111.047,43	€ 0,00	€ 2.144.375,97
OCMW	€ 150.837,22	€ 0,00	€ 2.069,64	€ 0,00	€ 148.767,58
Totaal	€ 2.406.260,62	€ 0,00	€ 113.117,07	€ 0,00	€ 2.293.143,55
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	€ -874.814,59	€ 3.495.027,57	€ -1.272.469,28	€ 0,00	€ 1.347.743,70
OCMW	€ -2.581.481,41	€ -1.155.907,60	€ 1.272.469,28	€ 0,00	€ -2.464.919,73
Totaal	€ -3.456.296,00	€ 2.339.119,97	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.117.176,03
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 2.208.851,50	€ 108.640,87	€ -217.281,74	€ 0,00	€ 2.100.210,63
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 2.208.851,50	€ 108.640,87	€ -217.281,74	€ 0,00	€ 2.100.210,63
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 24.551.518,03	€ 0,00		€ 0,00	€ 24.551.518,03
OCMW	€ 2.743.907,73	€ 0,00		€ 0,00	€ 2.743.907,73
Totaal	€ 27.295.425,76	€ 0,00		€ 0,00	€ 27.295.425,76
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 28.140.978,34			€ 2.002.869,99	€ 30.143.848,33
OCMW	€ 313.263,54			€ 114.492,04	€ 427.755,58
Totaal	€ 28.454.241,88			€ 2.117.362,03	€ 30.571.603,91

WAARDERINGSREGELS BBC

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



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

AANSCHAFFINGSWAARDE

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

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

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

HERWAARDERINGEN

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



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

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

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

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

FINANCIËEL VASTE ACTIVA

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

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

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

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

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

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

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

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

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

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

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

NETTO-ACTIEF

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

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

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

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

<p>Waterlopen en waterbekkens</p>	<p>33 jr</p>
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten,...</p>	<p>5-10 jr</p>
<p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>10 jr</p>
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ... Ook informaticamateriaal wordt aanzien als kantooruitrusting en, gelet op de gemiddelde gebruiksduur binnen het gemeentebestuur, afgeschreven op eenzelfde termijn. Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...</p>	<p>5 jr</p>

Rollend materiaal	
Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

Verklaring materiële verschillen tussen krediet en aanrekening - exploitatieuitgaven

Hieronder vindt u een overzicht van de budgetsleutels waar het verschil tussen het uitgavenkrediet en de globale aanrekening groter is dan € 10.000,00. De overige verschillen zijn het gevolg van kleinere afwijkingen op meerdere budgetsleutels. Een meer gedetailleerde verklaring hiervan kan steeds opgevraagd worden bij de financiële dienst.

Actie	Beleidsitem	AR	Omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Vershil	Verklaring
3.5.5.3	0900-00	6480010	Uitkering leefloon 50-70%	€ 243.000,00	€ 280.782,08	-€ 37.782,08	Verdubbeling aantal leefloners t.o.v. vorig jaar
1.2.4.1	0290-00	6140000	Consultant mobiliteit en verkeer	€ 68.244,00	€ 96.316,00	-€ 28.072,00	Noodzaak aan externe ondersteuning bij afwezigheid personeelslid
GBB	0020-00	6160230	Inningskosten personenbelasting	€ 52.018,43	€ 75.819,12	-€ 23.800,69	Hogere ontvangsten personenbelasting
3.5.5.1	0900-00	6481010	Steun in speciën	€ 40.000,00	€ 60.924,69	-€ 20.924,69	Meer steunaanvragen
GBB	0119-00	6160000	Erelonen en vergoedingen voor expertises	€ 2.000,00	€ 21.553,68	-€ 19.553,68	Bestuurskrachtmeting onder begeleiding van consultant
1.2.1.2	0119-00	6150640	Vormingskosten: relance vormingsbeleid	€ 25.000,00	€ 42.577,46	-€ 17.577,46	Meer vormingsaanvragen van personeelsleden + enkele algemene vormingen via EDPBW
GBB	0130-00	6010210	Aankoop identiteitskaarten/rijbewijzen	€ 100.000,00	€ 112.103,30	-€ 12.103,30	Hoog aantal vernieuwingen IK's en rijbewijzen
GBB	0119-00	6160030	Erelonen en vergoedingen advocaten, artsen en gerechtsdeurwaarders	€ 40.000,00	€ 51.860,36	-€ 11.860,36	Diverse prestaties advocaten (o.a. windmolenproject, bezwaren belastingen,...)
3.5.5.3	0900-00	6481011	Steun op factuur - energiewaarde	€ 30.000,00	€ 41.646,33	-€ 11.646,33	Meer steunaanvragen
5.4.1.1	0670-00	6103000	Onderhoudskosten onroerende goederen: verledning OV-net	€ 10.221,00		€ 10.221,00	Verledning OV-net: andere boekhoudkundige verwerking
3.4.2.2	0870-00	6493120	Bijdragen middagtoezicht	€ 26.000,00	€ 15.225,00	€ 10.775,00	Subsidieaanvraag Sint-Vincentius nog te ontvangen
4.7.9.2	0340-00	6160000	Erelonen en vergoedingen aankopen gronden GNOP Sluisvijvers-Bellemolen	€ 11.000,00		€ 11.000,00	Geen aankopen in gnop Sluisvijvers-Bellemolen in '23.
GBB	0500-00	6150099	Digitale cadeaubonnen	€ 12.000,00	€ 831,98	€ 11.168,02	Provisie voor uitbetaling Afflibonnen geboekt op andere budgetsleutel
GBB	0119-01	6111000	Levering gas voor gebouwen	€ 40.000,00	€ 28.783,19	€ 11.216,81	Overraming krediet
GBB	0200-00	6020150	Aankopen materialen en benodigdheden voor de wegen	€ 95.000,00	€ 73.630,88	€ 11.447,12	Uitgaven € 25.000 hoger dan in '22, maar krediet overraamd
1.2.1.1	0112-00	6140000	Prestaties door derden personeelsadministratie- en -beheerssysteem	€ 23.000,00	€ 11.377,86	€ 11.622,14	Overraming krediet
GBB	0200-00	6140365	Leasekost voertuigen	€ 15.402,36	€ 3.643,57	€ 11.758,79	Leasevoertuigen pas in november '23 in dienst genomen
GBB	0119-00	6160130	Erelonen en vergoedingen notarissen	€ 12.000,00	-€ 350,60	€ 12.350,60	Geen uitgaven in '23. Aan- en verkoopakten gronden worden verleden via de Vlaamse Overheid
GBB	0119-00	6150650	Beheers- en werkingskosten informatica	€ 234.000,00	€ 221.307,98	€ 12.692,02	Overraming krediet
5.4.2.1	0119-00	6140150	Onderhoud en herstelling brandbestrijdingstoestellen	€ 26.000,00	€ 8.901,33	€ 17.098,67	Factuur onderhoud hydranten op andere budgetsleutel geboekt.
GBB	0030-00	6420100	Minderwaarde op belastingsvorderingen	€ 19.000,00	€ 1.829,23	€ 17.170,77	Minder oninbaarstellingen dan in '22
GBB	0670-00	6110100	Electriciteit openbare verlichting	€ 127.000,00	€ 109.090,15	€ 17.909,85	Uitgaven € 200.000 lager dan in '22
GBB	0200-00	6150557	Aankoop werkkleding	€ 27.000,00	€ 4.308,05	€ 22.691,95	Minder kledij-aankopen voor werkkleden door opstart lease
4.3.1.4	0350-00	6140000	Prestaties door derden burgemeestersconvenant	€ 26.700,00	€ 3.630,00	€ 23.070,00	Overraming krediet

Actie	Beleidsitem	AR	Omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil	Verklaring
1.2.1.1	0112-00	6150650	Beheers- en werkingskosten informatica personeelsadministratie- en -beheerssysteem	€ 43.750,00	€ 19.913,51	€ 23.836,49	Overraming krediet
4.4.3.2	0309-00	6140000	Sanering van asbestdaken	€ 25.000,00		€ 25.000,00	Coördinatie, administratie en financiële verwerking door ILvA
GBB	0119-00	6110000	Levering electriciteit	€ 100.000,00	€ 74.333,78	€ 25.666,22	Uitgaven € 92.000 lager dan in '22
GBB	0200-00	6140375	Maaien bermen	€ 70.000,00	€ 44.315,28	€ 25.684,72	Uitgaven € 20.000 lager dan in '22
GBB	0040-00	6500150	Intresten/kosten straight loan	€ 100.000,00	€ 66.038,00	€ 33.962,00	Overraming krediet
GBB	0820-00	6493130	Bijdrage muziekacademie	€ 71.893,78	€ 34.311,24	€ 37.582,54	Overraming krediet (op basis van begroting '23 academie)
		62.....	Personeelskosten		€ 6.528.810,08	€ 135.184,04	Diverse aanwervingen voorzien vanaf 1/1, maar pas later ingevuld / respo-bijdrage: € 18.000 lager dan geraamd / ...
				€ 6.663.994,12			

Verklaring tussen materiële verschillen krediet en vordering - exploitatie-ontvangsten

Hieronder vindt u een overzicht van de budgetsleutels waar het verschil tussen het ontvangstenkrediet en de vordering groter is dan € 10.000,00. De overige verschillen zijn het gevolg van kleinere afwijkingen op meerdere budgetartikels. Een meer gedetailleerde verklaring hiervan kan steeds opgevraagd worden bij de financiële dienst

Actie	Beleidsitem	AR	Omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschild	Verklaring
GBB	0020-00	7342400	Belasting op verspreiding van reclamebladen	€ 200.000,00	€ 120.519,94	-€ 79.480,06	€ 28.000 minder ontvangsten dan in '22 - krediet overraamd
GBB	0010-00	7401035	Compensatiefonds Fluvius	€ 33.669,00		-€ 33.669,00	Ook in '22 geen ontvangsten op geregistreerd.
GBB	0705-00	7011110	Verhuren feesthal	€ 45.000,00	€ 12.399,00	-€ 32.601,00	€ 5.000 minder ontvangsten dan in '22
GBB	0020-00	7302000	Motorrijtuigen	€ 237.636,00	€ 217.882,97	-€ 19.753,03	Overraming krediet
GBB	0010-00	7403000	Compensatie responsabiliseringsbijdrage Vlaamse Overheid	€ 35.453,50	€ 17.969,50	-€ 17.484,00	Ontvangst lager dan initiële raming Vlaamse Overheid gemeente
1.2.4.2	0010-00	7403000	Compensatie responsabiliseringsbijdrage Vlaamse Overheid	€ 67.067,50	€ 49.716,00	-€ 17.351,50	Ontvangst lager dan initiële raming Vlaamse Overheid OCMW
GBB	0220-00	7040100	Controle blauwe zones	€ 20.000,00	€ 3.062,50	-€ 16.937,50	Ontvangsten op niveau van '22 - krediet overraamd
GBB	0705-00	7001990	Verkoop dranken cultuurzaal	€ 47.000,00	€ 30.861,04	-€ 16.138,96	€ 4.000 meer ontvangen dan in '22 - krediet overraamd
2.1.1.1	0752-00	7580000	Terugvordering renteloze leningen jeugdverenigingen	€ 15.000,00		-€ 15.000,00	Geen renteloze leningen toegekend aan jeugdverenigingen
3.4.2.4	0945-00	7031130	Tussenkomst ouders Infano	€ 175.000,00	€ 163.830,48	-€ 11.169,52	€ 13.000 meer ontvangen dan in '22 - krediet overraamd
GBB	0130-00	7021020	Retributie op afgifte attesten voor notarissen	€ 44.000,00	€ 33.880,00	-€ 10.120,00	€ 6.000 minder ontvangen dan in '22
1.3.4.5	0990-00	7004000	Concessies	€ 30.000,00	€ 19.910,00	-€ 10.090,00	Ontvangsten op niveau van '22 - krediet overraamd
3.4.4.5	0902-00	7405000	Sectorale subsidie ontwikkelingssamenwerking - Oekraïne	€ 21.825,00	€ 33.420,00	€ 11.595,00	Meer subsidies ontvangen dan geraamd
GBB	0020-00	7318000	Belasting op afgifte administratieve stukken	€ 110.000,00	€ 121.720,45	€ 11.720,45	Meer IK's en rijbewijzen uitgereikt
GBB	0600-00	7450900	Terugvordering loonkost detachering	€ 25.000,00	€ 39.065,49	€ 14.065,49	Krediet onderraamd
3.5.2.2	0904-00	7405041	Subsidie leefloon 100% tewerkstelling sociale economie initiatief	€ 150.000,00	€ 168.877,54	€ 18.877,54	€ 95.000 meer ontvangen dan in '22
5.4.1.1	0640-00	7500210	Dividend intercommunale vereniging voor elektriciteitsvoorziening	€ 120.000,00	€ 143.704,51	€ 23.704,51	€ 20.000 meer dividend ontvangen uit Zefier dan in '22
4.8.1.8	0300-00	7040130	Diftarontvangsten huisvuil	€ 427.000,00	€ 451.370,80	€ 24.370,80	€ 134.500 meer diftarontvangsten dan in '22
GBB	0030-00	7510410	Creditrente financiële rekeningen	€ 100,00	€ 31.844,36	€ 31.744,36	Krediet onderraamd
4.3.1.18	0390-00	7405002	Specifieke werkingsubsidies	€ 44.438,85	€ 94.821,95	€ 50.383,10	Ontvangst '22 eveneens in '23 geregistreerd
3.4.5.15	0985-01	7060013	Doorfacturatie werkingskosten vaccinatie centrum		€ 67.717,24	€ 67.717,24	Geen ontvangsten ivm vaccinatiecentrum meer verwacht
GBB	0020-00	7301000	Personenbelasting	€ 7.473.319,25	€ 7.581.912,27	€ 108.593,02	Hogere ontvangsten dan geraamd

Verklaring materiële verschillen tussen krediet en aanrekening - investeringsuitgaven

Hieronder vindt u een overzicht van de belangrijkste investeringsuitgaven en van de investeringsbudgetsleutels waarop een overschrijding (groter dan € 10.000,00) geboekt werd. Een overzicht van de ongebruikte investeringskredieten is terug te vinden in de collegebeslissing van, bijgevoegd als bijlage.

Belangrijkste aanrekeningen 2023

Actie	Beleidsitem	AR	Omschrijving	Aanrekeningen
4.7.2.1	0340-00	2200100	Aankopen gronden GNOP II - gebied Rozenlaan	€ 55.588,23
1.3.3.6	0119-00	2415000	Moderne IT-infrastructuur ter beschikking stellen van de medewerkers (o.a. ook upgrade telefooncentrale)	€ 58.544,47
GBB	0310-00	2240000	Eindafrekening rioleringswerken Balleistraat	€ 63.473,28
GBB	0410-00	6640000	Investeringssubsidie hulpverleningszone Vlaams-Brabant West	€ 70.268,78
GBB	0340-00	2289000	Heraanleg knuppelpad Pelinkbos	€ 86.938,98
5.2.2.1	0390-00	2240000	Functionele trage wegen verder inrichten en onderhouden	€ 92.492,06
GBB	0400-00	6641248	Investeringssubsidie PZ TARL	€ 193.928,20
5.4.1.1	0670-00	2500000	Verleiding van het openbare verlichtingsnet - via overdracht aan Fluvius	€ 204.407,04
5.3.1.8	0310-00	6641244	Jaarlijkse bijdrage Aquario	€ 272.753,21
2.1.2.4	0742-00	2202600	Kuntsgrasveld Leeuwkens Teralfene	€ 407.802,72
5.1.2.5	0200-00	2240000	Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan de toplagen van de wegen	€ 993.686,08
5.2.3.2	0220-00	2200000	Uitbreiden en inrichten van publieke parkeerplaatsen op de Bellekoutersitesite - uitvoering	€ 1.118.066,77

Overschrijdingen investeringskredieten 2023

Actie	Beleidsitem	AR	Omschrijving	Vastleggingen	Beschikbaar
5.1.2.5	0200-00	2240000	Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan de toplagen van de wegen	€ 993.686,08	-€ 328.612,08
4.7.2.2	0340-00	2140000	Heraanleg GNOP II	€ 115.000,00	-€ 82.714,43
5.4.1.1	0670-00	2500000	Verleiding van het openbare verlichtingsnet - via overdracht aan Fluvius	€ 204.407,04	-€ 30.382,04
5.2.3.3	0220-00	2140000	Uitbreiden en inrichten van publieke parkeerplaatsen op de Bellekoutersitesite - studie	€ 23.949,14	-€ 20.000,00
6.2.2.4	0119-00	2210000	Afwerken en herinrichten administratieve gebouwen lokaal bestuur - uitvoering	€ 12.180,11	-€ 12.180,11

Verklaring materiële verschillen tussen krediet en vordering - financieringsontvangsten

Hieronder vindt u een overzicht van de budgetsleutels waar het verschil tussen het ontvangstenkrediet en de vordering groter is dan € 10.000,00.

Actie	Beleidsitem	AR	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Vershil	Verklaring
5.4.1.1	0040-00	1720000	Leasingschuld overdracht OV-net	€ 174.025,00	€ 204.407,04	€ 30.382,04	Boekhoudkundige verwerking Fluvius
GBB	0040-00	1733300	OTL 2023	€ 4.000.000,00		-€ 4.000.000,00	Geen leningen opgenomen in 2023

20 FEBRUARI 2024

Aanwezig: Walter De Donder, burgemeester
Tim Herzeel, Herman Steppe, Hans Cornand, Greet Van Holsbeeck,
Schepenen
Denise De Paepe, voorzitter bijzonder comité voor de sociale dienst
Frédéric Pipelers, algemeen directeur

Overdracht kredieten voor investeringen en financiering van 2023 naar 2024 - goedkeuring**Aanleiding**

- Het uitvoerend orgaan moet voor 1 maart van het lopende boekjaar bepalen welk gedeelte van de kredieten voor investeringen en financiering, die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar niet zijn aangewend, worden overdragen naar het lopende boekjaar.

Feiten, context en motivering

- In het meerjarenplan 2020 - 2025 waren, op boekjaar 2023, volgende kredieten opgenomen in het investeringsbudget:
 - investeringsuitgaven: € 6.520.098,36;
 - Investeringsontvangsten: € 491.926,76;
- In het meerjarenplan 2020 - 2025 waren, op boekjaar 2023, volgende kredieten opgenomen in het financieringsbudget:
 - financieringsuitgaven: € 706.543,38;
 - financieringsontvangsten: € 4.215.349,77;
- Niet alle kredieten op het investerings- en het financieringsbudget werden aangewend. In de wetgeving over de beleids- en beheerscyclus is de mogelijkheid voorzien deze ongebruikte kredieten over te dragen;

Juridisch kader

- het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017, artikel 258;
- het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen.

Besluit**Artikel 1.**

Het college van burgemeester en schepenen keurt de overdracht en de schrapping van de kredieten voor investeringsuitgaven, investeringsontvangsten, financieringsuitgaven en financieringsontvangsten goed zoals opgenomen in het overzicht in bijlage.

Het overzicht van de over te dragen en te schrappen kredieten maakt integraal deel uit van deze beslissing.

Artikel 2.

Aan de gemeenteraad zal over deze overdrachten en schrappingen gerapporteerd worden bij agendering van de jaarrekening 2023.

Artikel 3.

Afschrift van deze beslissing zal aan de financiële dienst worden gegeven en via de digitale rapportering aan het toezicht toegestuurd worden.

Namens het college van burgemeester en schepenen,

Frédéric Pipelers
algemeen directeur

Walter De Donder
burgemeester

Voor eensluidend afschrift,
Affligem, 21 februari 2024

Frédéric Pipelers
algemeen directeur

Walter De Donder
burgemeester

Digitaal ondertekend
door Frédéric
Pipelers (Signature)
Datum: 22/02/2024
12:27:27

Digitaal ondertekend
door Walter De
Donder (Signature)
Datum: 22/02/2024
16:16:11

Bijlage collegebeslissing 20/02/2024 - over te dragen kredieten investeringsuitgaven.

Actie	Beleidsitem	AR	Overdracht
4.3.1.15	0350-00	2140000	€ 5.000,00
4.7.1.1	0340-00	2200100	€ 11.172,80
4.7.2.1	0340-00	2200100	€ 15.289,95
4.7.8.1	0340-00	2200100	€ 75.602,07
4.8.1.3	0309-00	2300000	€ 33.203,00
GBB	0600-00	2140000	€ 86.535,36
6.2.3.6	0530-00	2200200	€ 51.000,00
6.2.3.7	0530-00	2200200	€ 10.000,00
5.3.2.1	0319-00	2140000	€ 22.280,00
1.3.3.6	0119-00	2415000	€ 3.518,31
GBB	0820-00	2410000	€ 5.792,03
GBB	0820-00	2300000	€ 9.964,05
GBB	0119-00	2400000	€ 10.237,93
GBB	0790-00	6641242	€ 15.000,00
GBB	0790-00	6641243	€ 30.000,00
3.5.3.3	0930-00	2210000	€ 62.148,16
5.1.1.1	0200-00	2242500	€ 200.000,00
5.1.1.3	0200-00	2242500	€ 50.000,00
5.1.2.3	0200-00	2140000	€ 22.793,56
5.1.3.1	0200-00	2245000	€ 226.500,00
5.1.3.2	0200-00	2140000	€ 10.000,00
5.1.4.4	0530-00	2200100	€ 10.000,00
5.2.1.2	0490-00	2140000	€ 12.192,80
5.2.1.4	0200-00	2258000	€ 31.863,71
5.2.2.1	0490-00	2140000	€ 50.000,00
5.2.2.7	0200-00	2250000	€ 11.879,38
5.2.3.2	0220-00	2200000	€ 61.933,23
5.2.3.3	0220-00	2140000	€ 17.326,98
5.3.1.10	0310-00	2140000	€ 2.204,25
5.3.1.10	0310-00	2240000	€ 119.385,11
5.3.1.11	0310-00	2140000	€ 50.000,00
5.3.1.12	0310-00	2140000	€ 2.000,00
5.3.1.12	0310-00	2240000	€ 18.000,00
5.3.1.6	0310-00	2140000	€ 3.000,00
5.5.1.2	0790-00	2140000	€ 20.000,00
5.5.1.2	0790-00	2610100	€ 50.000,00
6.2.1.2	0040-00	2610100	€ 50.000,00
6.2.1.5	0119-00	2210000	€ 135.000,00
6.2.1.7	0200-00	2140000	€ 7.000,00
6.2.1.8	0742-02	2216500	€ 40.000,00
6.2.1.9	0119-00	2210000	€ 16.000,00
6.2.2.3	0119-00	2140000	€ 30.000,00
6.2.2.6	0742-00	2216500	€ 10.000,00
6.2.3.1	0119-00	2200400	€ 400.000,00
GBB	0705-00	2300000	€ 15.000,00
GBB	0705-00	2140000	€ 34.425,20

De openstaande verbintenissen op investeringskredieten worden eveneens overgedragen naar 2024.

Bijlage collegebeslissing 20/02/2024 - over te dragen kredieten investeringsontvangsten

Actie	Beleidsitem	AR	Overdracht
4.8.1.3	0309-00	1500200	€ 10.000,00
4.7.1.1	0340-00	1500200	€ 11.686,76
4.7.1.2	0340-00	1500200	€ 13.000,00
3.5.3.3	0930-00	1500200	€ 15.000,00
5.4.1.1	0670-00	2810000	€ 29.360,00
4.7.9.1	0340-00	1500200	€ 30.000,00
4.7.2.1	0340-00	1500200	€ 60.380,00
4.7.2.2	0340-00	1500200	€ 64.500,00
4.7.8.1	0340-00	1500200	€ 69.000,00
5.1.3.1	0200-00	1500200	€ 189.000,00

De openstaande vorderingen op investeringskredieten worden eveneens overgedragen naar 2024.

Bijlage collegebeslissing 20/02/2024 - over te dragen kredieten financieringsontvangsten

Actie	Beleidsitem	AR	Overdracht
GBB	0040-00	1733300	€ 4.000.000,00

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2023

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
					8.248.928,13	30.656,40	2.100.210,63	0,00	10.318.482,36
284	10	De Lijn			9.444,74				9.444,74
281	10	Providentia C.V.	12	25,00	300,00	225,26			74,74
281	10	Gew. Mij. Voor Volkshuisvesting	125	13,00	1.625,00	746,64			878,36
281	10	Haviland Intercommunale C.V.	596	25,00	14.900,00	11.175,00			3.725,00
281	10	Farys - T-aandelen	17.952	2,50	44.880,00	11.160,00			33.720,00
281	10	Farys - T-aandelen (uitgiftepremie)			148,74				148,74
281	10	Farys - D-aandelen	38.472	25,00	961.800,00				961.800,00
281	10	Farys - Z-aandelen	4	862.500,00	3.450.000,00				3.450.000,00
281	10	Farys - Z-aandelen (uitgiftepremie)			642.805,00				642.805,00
281	10	Havicrem	11.658	1,00	11.658,00	5.824,50			5.833,50
281	10	Farys F2	6.349		158.725,00				158.725,00
281	10	Farys F2 uitgiftepremie			0,86				0,86
281	10	Intergem			2.430.294,00	25,00	2.100.210,63		4.530.479,63
284	10	Zefier			29.799,42				29.799,42
284	10	Ethias	4	8.602,90	34.411,60				34.411,60
281	10	Ilva	133	25,00	3.325,00				3.325,00
281	10	Ilva inkomgeld	129	3.391,53	437.507,37				437.507,37
281	10	TMVS	2	1.000,00	2.000,00	1.500,00			500,00
284	11	EthiasCo cvba	1	8.602,90	8.602,90				8.602,90

Kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers / Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

Jaarrekening 2023 – Gemeente en OCMW Affligem

1) Exploitatie

In 2023 ontving elk lokaal bestuur aanzienlijk meer opbrengsten uit de personenbelasting.

Voor de gemeente Affligem bedroeg deze ontvangst in 2023 € 7.581.912 ten opzichte van € 4.965.268 in 2022.

Dit heeft uiteraard een aanzienlijke impact op het exploitatieresultaat van 2023. Het gaat evenwel om een éénmalige meerontvangst, dus dit mag niet als een blijvende stijging aanzien worden.

2) Investing

De investeringsuitgaven bedroegen in 2023 zo'n € 4.000.000 tegenover € 2.100.000 in 2022. Dit heeft uiteraard een aanzienlijke impact op het resultaat van de jaarrekening. De belangrijkste investeringsuitgaven werden opgelijst in de verklaring van de materiële verschillen.

3) Financiering

Het lokaal bestuur diende ook in 2023 geen nieuwe leningen op te nemen. Hierdoor daalde de schuld tot € 352 per inwoner, wat zo'n € 40,00 per inwoner minder is dan in 2022.

Boekjaar 2023 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2023 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2023 in grafiek

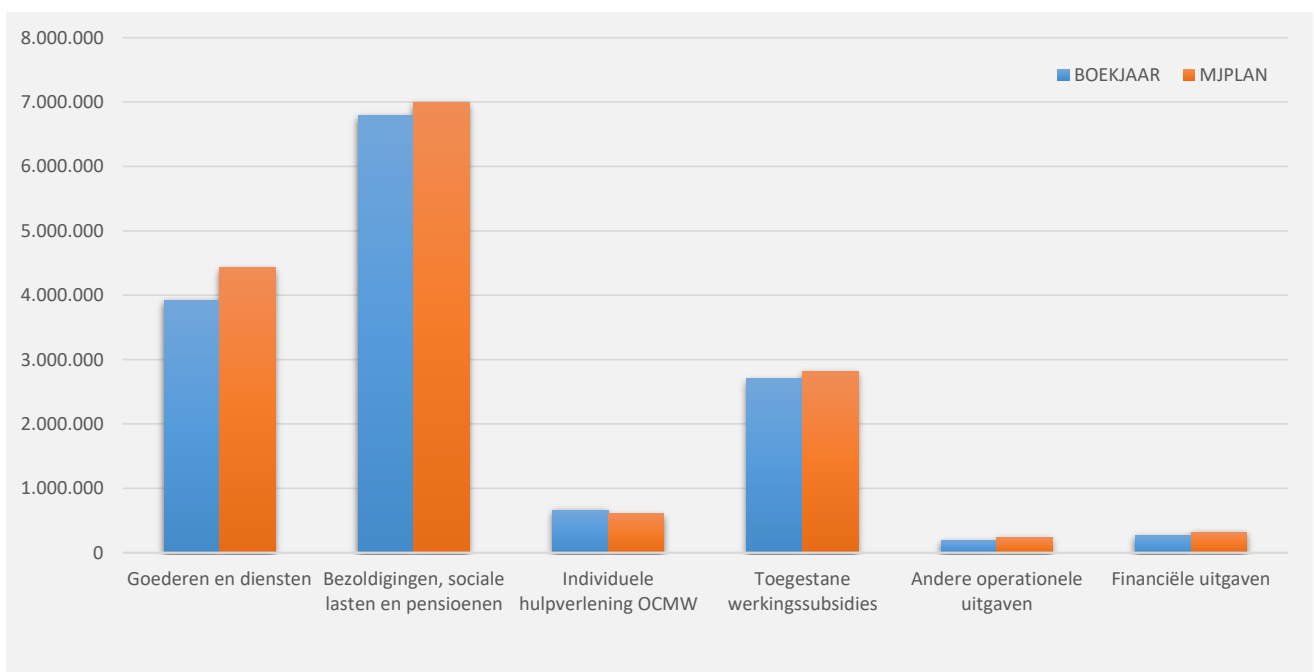
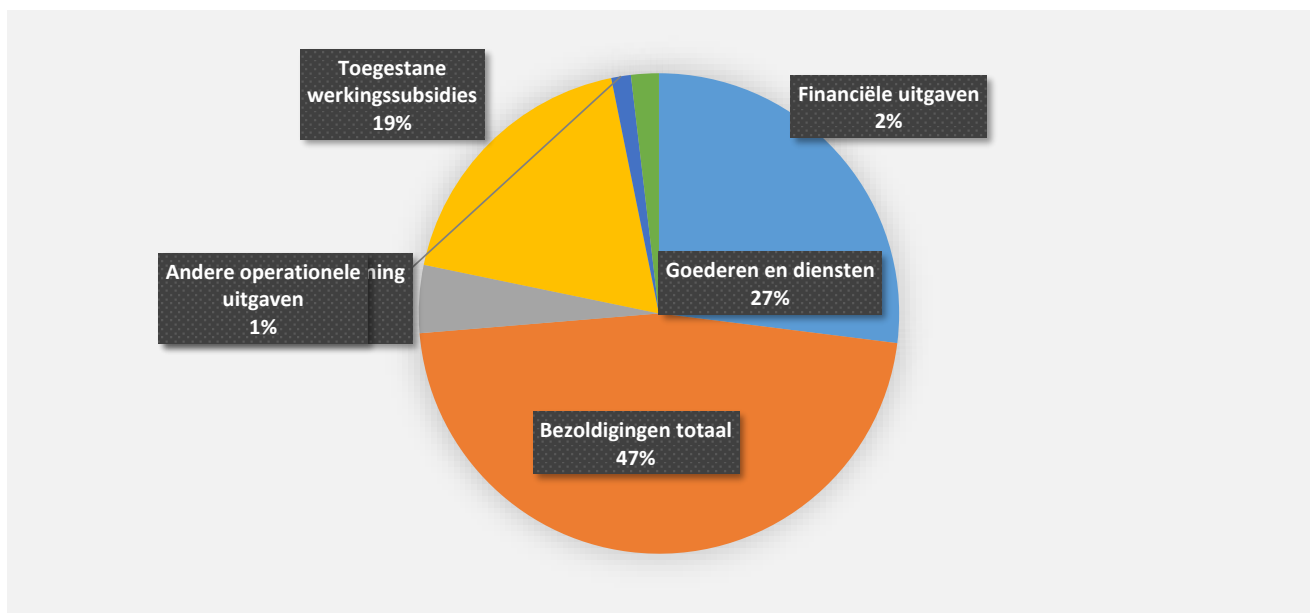
31/12/2023

31/12/2022

I. EXPLOITATIE-UITGAVEN	Code	14.547.303	14.303.371
A. Operationele uitgaven	60/4	14.275.451	14.076.762
1. Goederen en diensten	60/1	3.923.939	3.705.045
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		1.112.887	1.012.723
0119 Overige algemene diensten		861.702	911.416
0200 Wegen		355.115	311.071
0945 Kinderopvang		279.311	286.426
0600 Ruimtelijke planning		139.476	11.615
0130 Administratieve dienstverlening		114.407	101.966
0670 Straatverlichting		109.090	312.008
0290 Overige mobiliteit en verkeer		96.316	
0741 Sportpromotie en -evenementen		83.464	76.360
**** Overige beleidsvelden		772.170	681.460
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.795.506	6.551.435
0119 Overige algemene diensten		951.387	976.528
0900 Sociale bijstand		844.333	717.383
0111 Fiscale en financiële diensten		604.237	557.015
0100 Politieke organen		592.575	565.282
0600 Ruimtelijke planning		509.302	491.305
0200 Wegen		507.447	430.016
0130 Administratieve dienstverlening		376.823	367.883
0953 Woon- en zorgcentra		362.195	386.624
0110 Secretariaat		341.132	310.371
**** Overige beleidsvelden		1.706.074	1.749.029
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	663.679	447.253
4. Toegestane werkingssubsidies	649	2.700.682	3.261.035
0400 Politiediensten		1.426.522	1.500.417
0410 Brandweer		612.365	525.657
0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie		331.330	933.450
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid		37.704	21.124
0749 Overig sportbeleid		35.680	14.894
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		35.390	30.101
0820 Deeltijds kunstonderwijs		34.311	29.354
0620 Grondbeleid voor wonen		26.946	26.544
0900 Sociale bijstand		20.799	22.408
**** Overige beleidsvelden		139.635	157.085
5. Andere operationele uitgaven	640/7	191.644	111.995
0710 Feesten en plechtigheden		73.507	11.899
0119 Overige algemene diensten		61.053	51.676
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen		15.679	8.043
**** Overige beleidsvelden		41.406	40.376
B. Financiële uitgaven	65	271.852	226.609
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		270.494	225.517
0030 Financiële aangelegenheden		1.359	1.091
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2023 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-uitgaven	14.547.303	100%	15.385.490	100%	95%
Goederen en diensten	3.923.939	27%	4.426.283	29%	89%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.795.506	47%	6.989.297	45%	97%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>					
Individuele hulpverlening OCMW	663.679	5%	602.350	4%	110%
Toegestane werkingsubsidies	2.700.682	19%	2.811.326	18%	96%
Andere operationele uitgaven	191.644	1%	236.688	2%	81%
Financiële uitgaven	271.852	2%	319.546	2%	85%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					

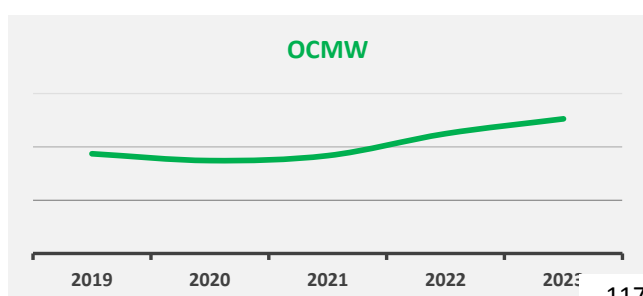
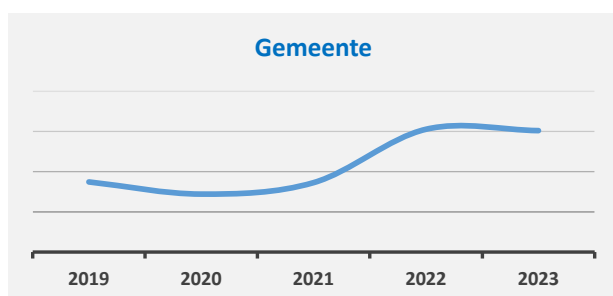
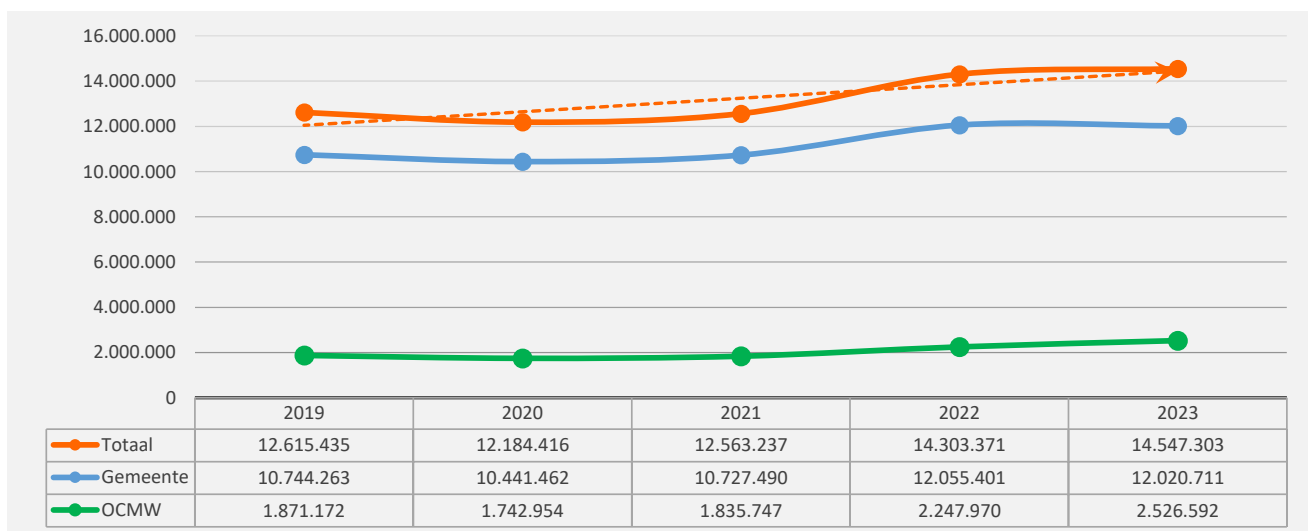
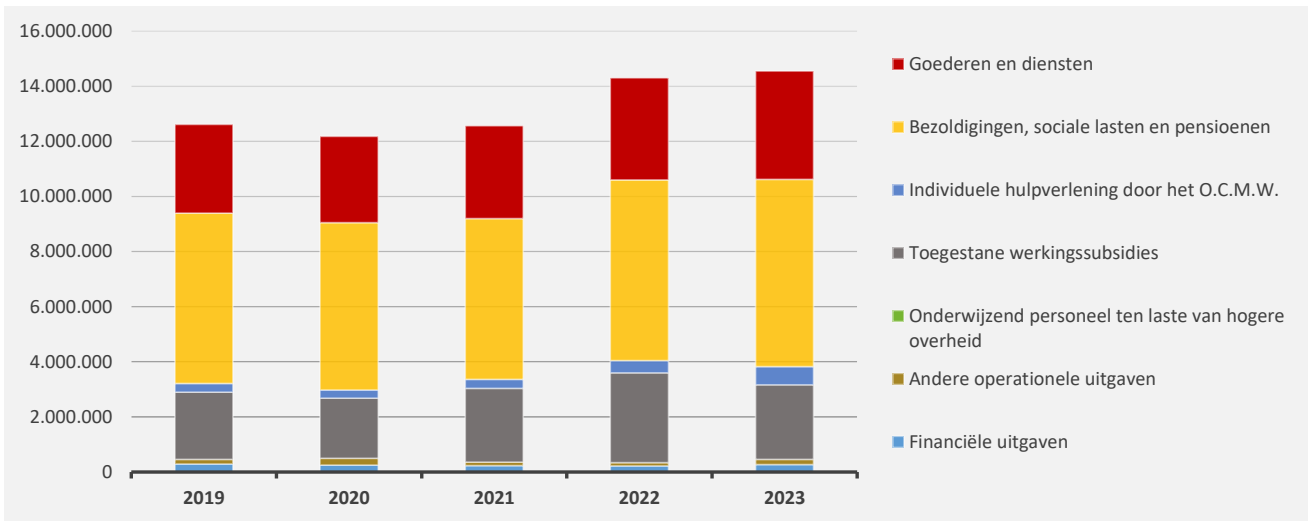


2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

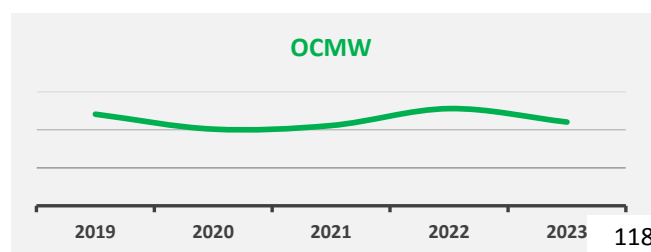
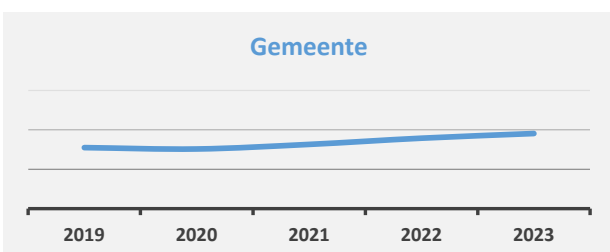
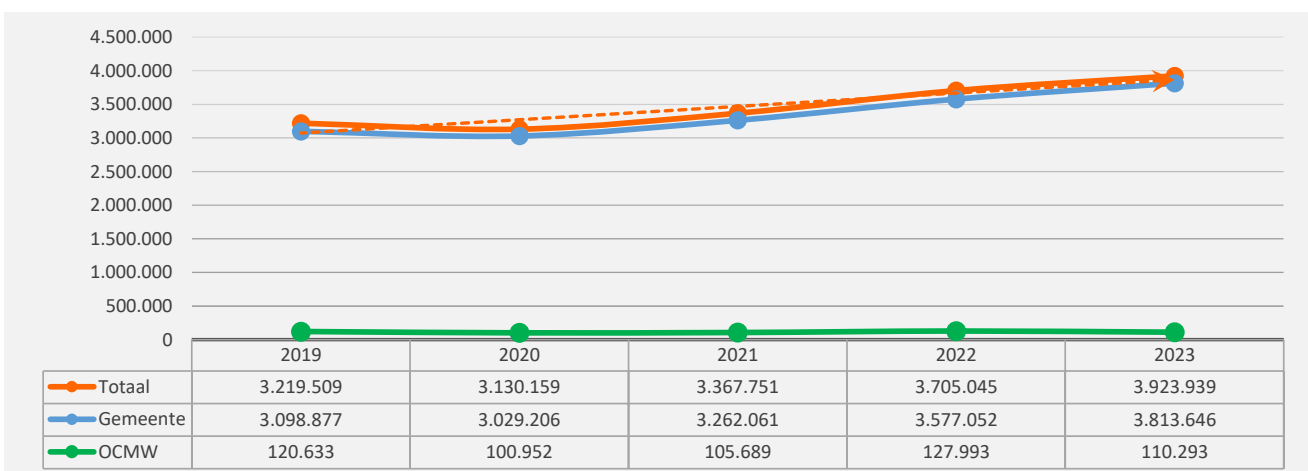
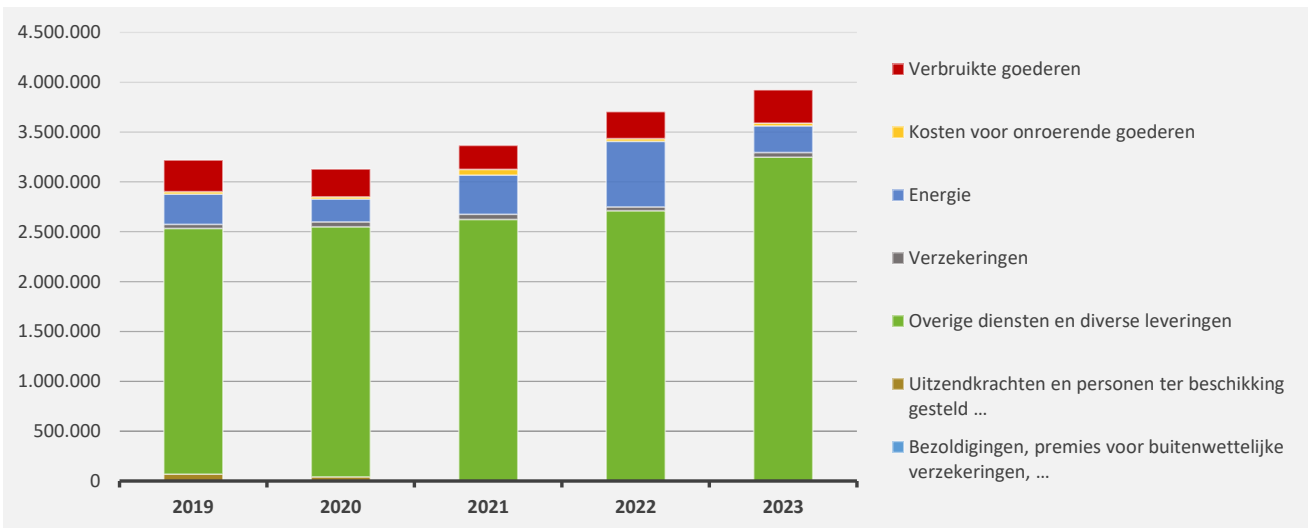
	2023		2022		2021	
▲ Exploitatie-uitgaven	14.547.303	100%	14.303.371	100%	12.563.237	100%
▲ Goederen en diensten	3.923.939	27%	3.705.045	26%	3.367.751	27%
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.795.506	47%	6.551.435	46%	5.831.563	46%
▶ <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>						
▲ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	663.679	5%	447.253	3%	330.765	3%
▼ Toegestane werkingsubsidies *	2.700.682	19%	3.261.035	23%	2.668.248	21%
▲ Andere operationele uitgaven	191.644	1%	111.995	1%	133.818	1%
▲ Financiële uitgaven	271.852	2%	226.609	2%	231.093	2%

* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2023-2019

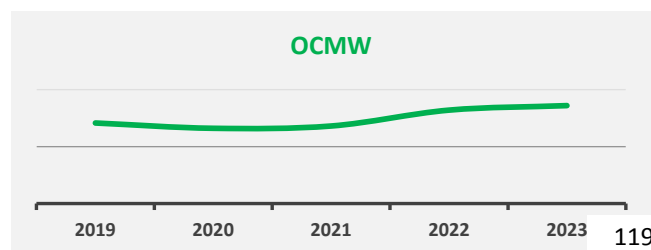
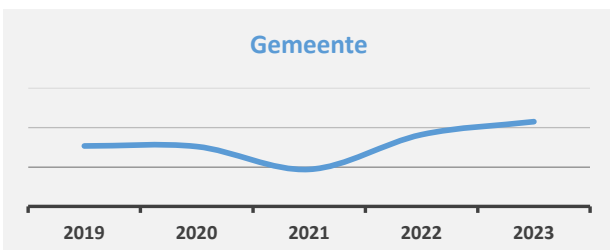
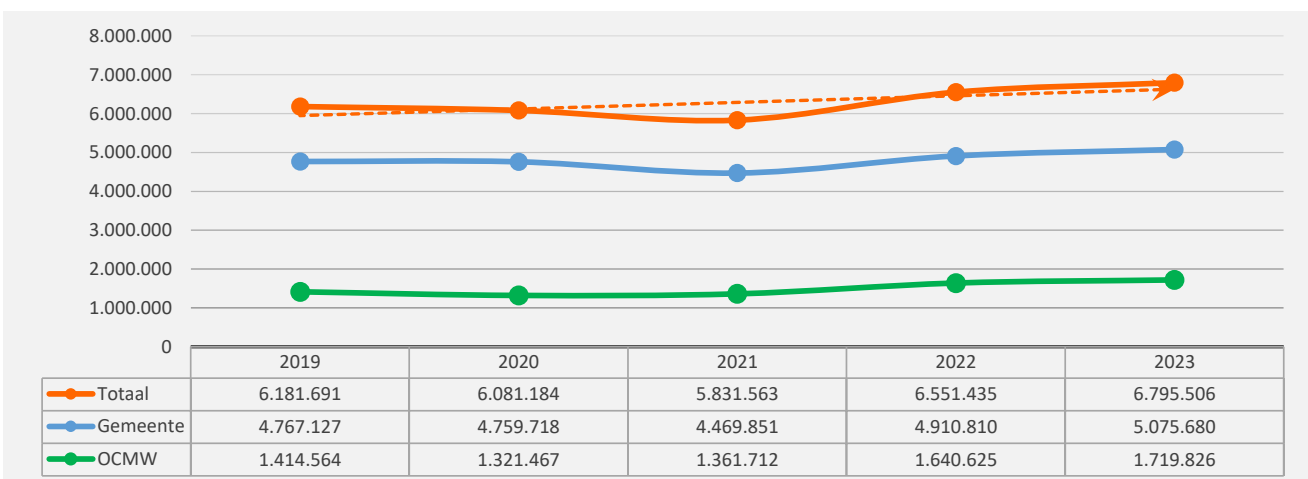
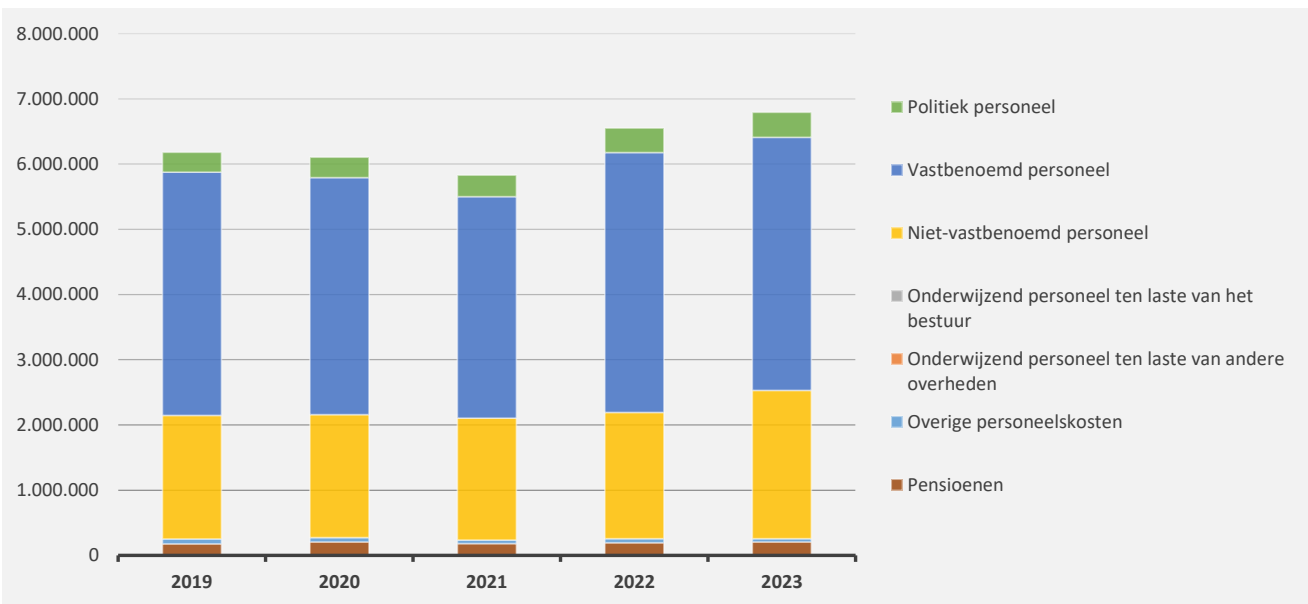
	2023		2022		2021	
▲ stijging ▼ daling						
▲ Goederen en diensten	3.923.939	100%	3.705.045	100%	3.367.751	100%
▲ Verbruikte goederen	332.743	8%	269.201	7%	242.452	7%
▼ Kosten voor onroerende goederen	28.527	1%	28.930	1%	56.525	2%
▼ Energie	266.673	7%	658.559	18%	391.884	12%
▼ <i>Elektriciteit</i>	<i>210.358</i>		<i>509.545</i>		<i>335.685</i>	
▼ <i>Gas</i>	<i>56.314</i>		<i>149.015</i>		<i>56.199</i>	
▶ <i>Aardolieproducten</i>						
▲ Verzekeringen	46.908	1%	36.463	1%	52.694	2%
▲ Overige diensten en diverse leveringen	3.249.090	83%	2.711.890	73%	2.624.195	78%
▶ Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
▶ Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



4. Evolutie van de personeelskosten 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

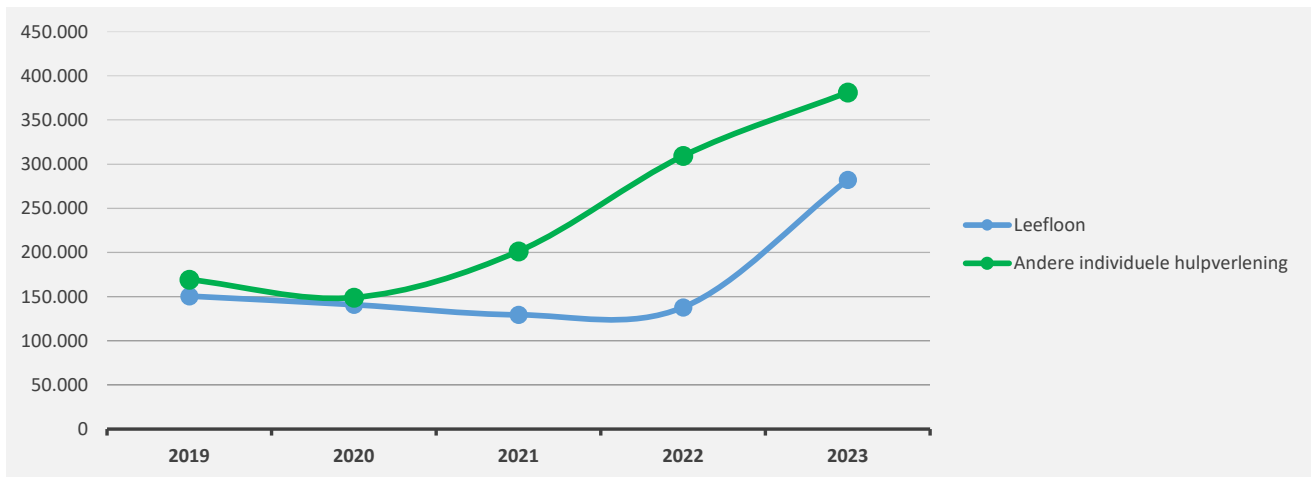
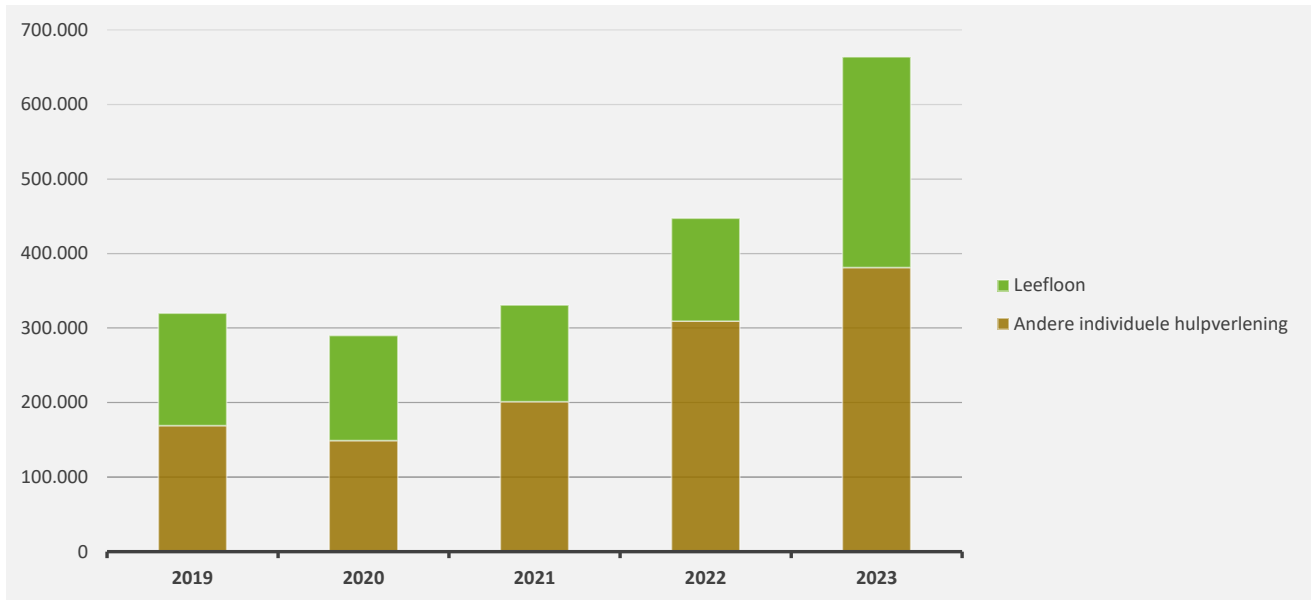
	2023		2022		2021
▲ Personeelskosten	6.795.506		6.551.435		5.831.563
▲ Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	6.537.546	100%	6.295.770	100%	5.595.782
▲ Politiek personeel	386.412	6%	372.707	6%	332.201
▼ Vastbenoemd personeel	3.879.367	59%	3.987.328	63%	3.396.708
▲ Niet-vastbenoemd personeel	2.271.767	35%	1.935.734	31%	1.866.872
► Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur					
► Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden					
▼ Overige personeelskosten	52.865		63.091		56.531
▲ Pensioenen	205.095		192.574		179.250



5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

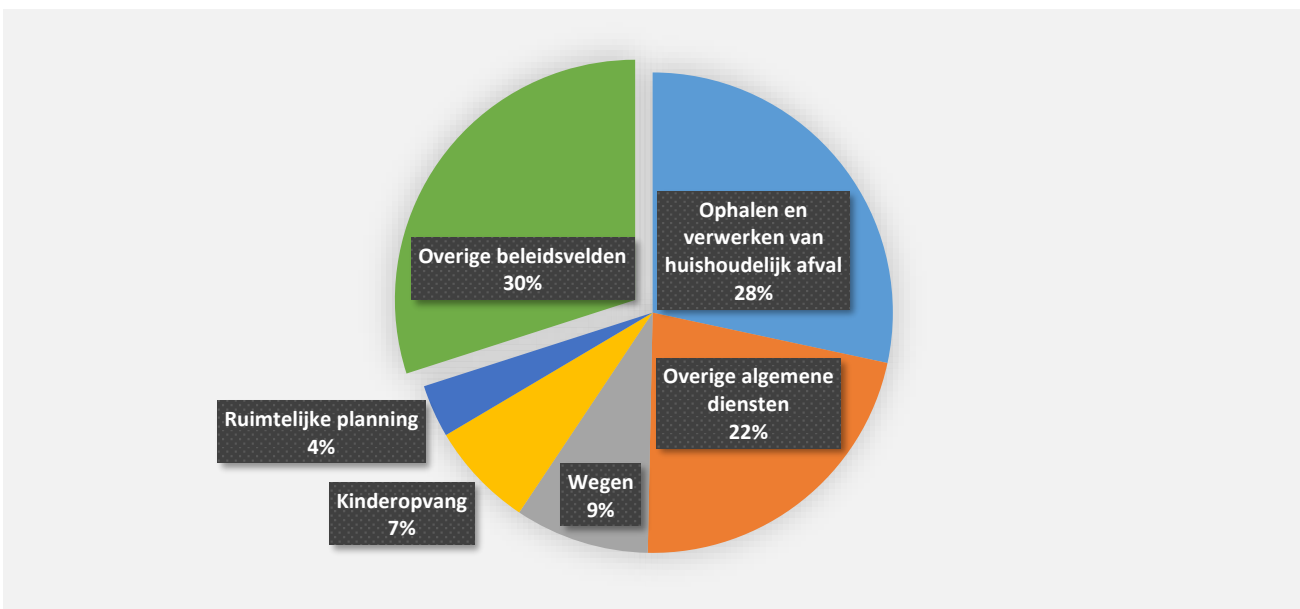
	2023		2022		2021	
▲ Individuele hulpverlening door het OCMW	663.679	100%	447.253	100%	330.765	100%
▲ Leefloon	282.382	43%	137.888	31%	129.380	39%
▲ Andere individuele hulpverlening	381.297	57%	309.364	69%	201.385	61%



6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

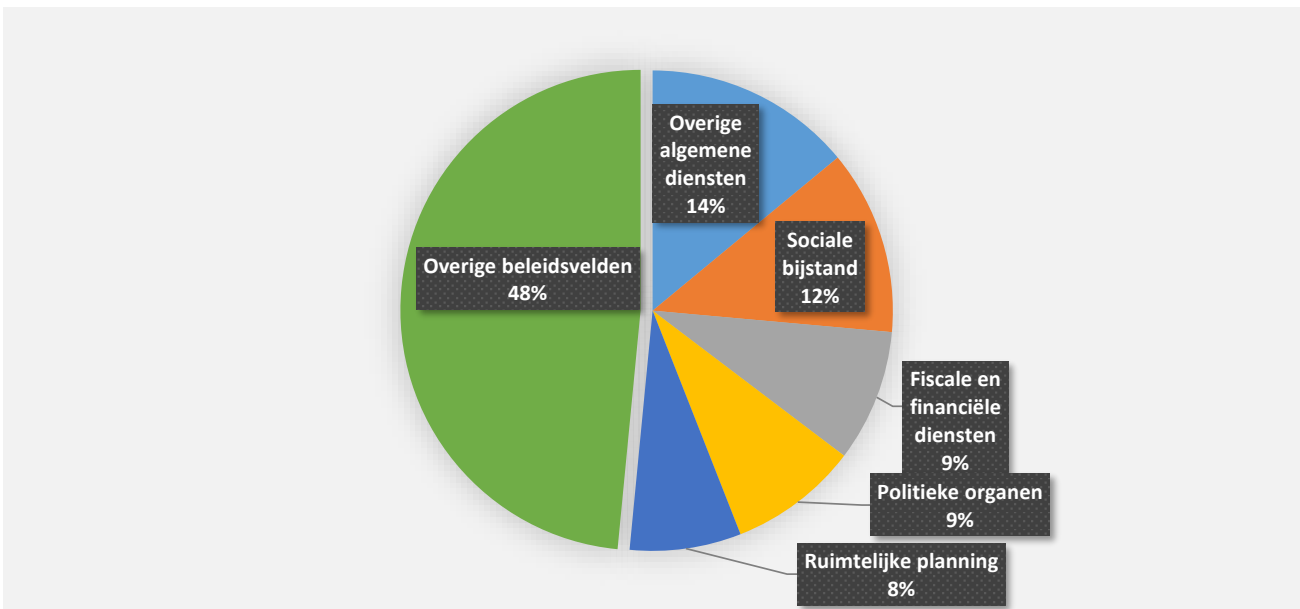
	2023		2022		MJPLAN	
▲ Goederen en diensten	3.923.939	100%	3.705.045	100%	4.426.283	100%
▲ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1.112.887	28%	1.012.723	27%	1.117.215	25%
▼ 0119 Overige algemene diensten	861.702	22%	911.416	25%	915.532	21%
▲ 0200 Wegen	355.115	9%	311.071	8%	448.335	10%
▼ 0945 Kinderopvang	279.311	7%	286.426	8%	273.744	6%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	139.476	4%	11.615	0%	149.020	3%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	114.407	3%	101.966	3%	108.718	2%
▼ 0670 Straatverlichting	109.090	3%	312.008	8%	137.221	3%
▲ 0290 Overige mobiliteit en verkeer	96.316	2%			68.744	2%
▲ 0741 Sportpromotie en -evenementen	83.464	2%	76.360	2%	88.050	2%
▲ 0020 Fiscale aangelegenheden	75.819	2%	49.653	1%	52.018	1%
▲ 0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen &	72.049	2%	21.733	1%	41.286	1%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	67.154	2%	49.121	1%	99.058	2%
▼ 0705 Gemeenschapscentrum	60.229	2%	82.355	2%	69.689	2%
▲ 0309 Overig afval- en materialenbeheer	59.665	2%	26.398	1%	96.708	2%
▼ 0703 Openbare bibliotheken	43.804	1%	48.812	1%	77.901	2%
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	27.557	1%	25.402	1%	30.380	1%
▼ 0742 Sportinfrastructuur	26.265	1%	37.839	1%	54.947	1%
▼ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	24.984	1%	33.856	1%	37.140	1%
▲ 0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en	24.000	1%	14.911	0%	53.500	1%
▲ 0190 Overig algemeen bestuur	23.719	1%	21.579	1%	24.242	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	266.925	7%	269.803	7%	482.835	11%



7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

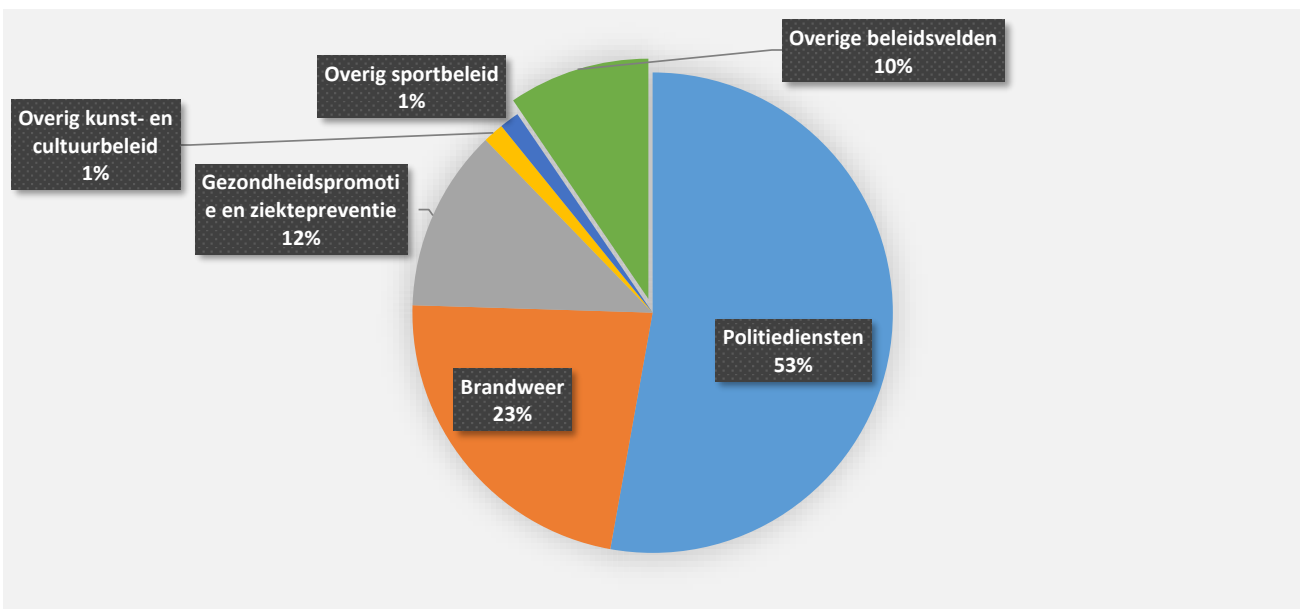
	2023		2022		MJPLAN	
▲ Personeelskosten	6.795.506	100%	6.551.435	100%	6.989.297	100%
▼ 0119 Overige algemene diensten	951.387	14%	976.528	15%	992.366	14%
▲ 0900 Sociale bijstand	844.333	12%	717.383	11%	839.983	12%
▲ 0111 Fiscale en financiële diensten	604.237	9%	557.015	9%	612.411	9%
▲ 0100 Politieke organen	592.575	9%	565.282	9%	596.654	9%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	509.302	7%	491.305	7%	521.538	7%
▲ 0200 Wegen	507.447	7%	430.016	7%	518.142	7%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	376.823	6%	367.883	6%	387.716	6%
▼ 0953 Woon- en zorgcentra	362.195	5%	386.624	6%	365.338	5%
▲ 0110 Secretariaat	341.132	5%	310.371	5%	349.975	5%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	330.941	5%	305.720	5%	340.843	5%
▲ 0680 Groene ruimte	248.407	4%	225.649	3%	253.534	4%
▼ 0703 Openbare bibliotheken	224.311	3%	241.022	4%	228.724	3%
▼ 0749 Overig sportbeleid	197.325	3%	212.521	3%	195.259	3%
▼ 0705 Gemeenschapscentrum	139.147	2%	143.369	2%	142.181	2%
▲ 0905 Dienst voor juridische informatie en advies	131.009	2%	113.128	2%	129.117	2%
▲ 0990 Begraafplaatsen	124.991	2%	106.190	2%	128.863	2%
▼ 0190 Overig algemeen bestuur	92.736	1%	114.859	2%	111.614	2%
▲ 0948 Poetsdienst	80.211	1%	75.815	1%	84.086	1%
▼ 0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen &	56.542	1%	119.481	2%	107.786	2%
▲ 0904 Activering van tewerkstelling	42.417	1%	33.182	1%	42.408	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	38.036	1%	58.095	1%	40.759	1%



8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

	2023		2022		MJPLAN	
▼ Toegestane subsidies	2.700.682	100%	3.261.035	100%	2.811.326	100%
▼ 0400 Politiediensten	1.426.522	53%	1.500.417	46%	1.426.522	51%
▲ 0410 Brandweer	612.365	23%	525.657	16%	612.365	22%
▼ 0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie	331.330	12%	933.450	29%	332.830	12%
▲ 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	37.704	1%	21.124	1%	37.972	1%
▲ 0749 Overig sportbeleid	35.680	1%	14.894	0%	30.582	1%
▲ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	35.390	1%	30.101	1%	36.960	1%
▲ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	34.311	1%	29.354	1%	71.894	3%
▲ 0620 Grondbeleid voor wonen	26.946	1%	26.544	1%	34.100	1%
▼ 0900 Sociale bijstand	20.799	1%	22.408	1%	29.091	1%
▼ 0790 Erediensten	19.056	1%	24.416	1%	19.056	1%
▼ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	18.101	1%	18.696	1%	20.750	1%
▲ 0521 Toerisme - Sectorondersteuning	17.474	1%	15.750	0%	17.885	1%
▼ 0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid	17.361	1%	18.005	1%	16.500	1%
▼ 0870 Sociale voordelen	15.225	1%	25.575	1%	26.000	1%
▲ 0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	10.500	0%	6.500	0%	10.500	0%
▲ 0902 Integratie van personen met vreemde herkomst	10.000	0%	5.509	0%	10.000	0%
▶ 0320 Sanering van bodemverontreiniging	8.125	0%	8.125	0%	8.125	0%
▲ 0710 Feesten en plechtigheden	7.400	0%	1.521	0%	9.500	0%
▼ 0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en	4.339	0%	9.092	0%	15.954	1%
▼ 0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kindere	4.000	0%	4.000	0%	4.000	0%
▼ **** Overige beleidsvelden	8.055	0%	19.896	1%	40.740	1%



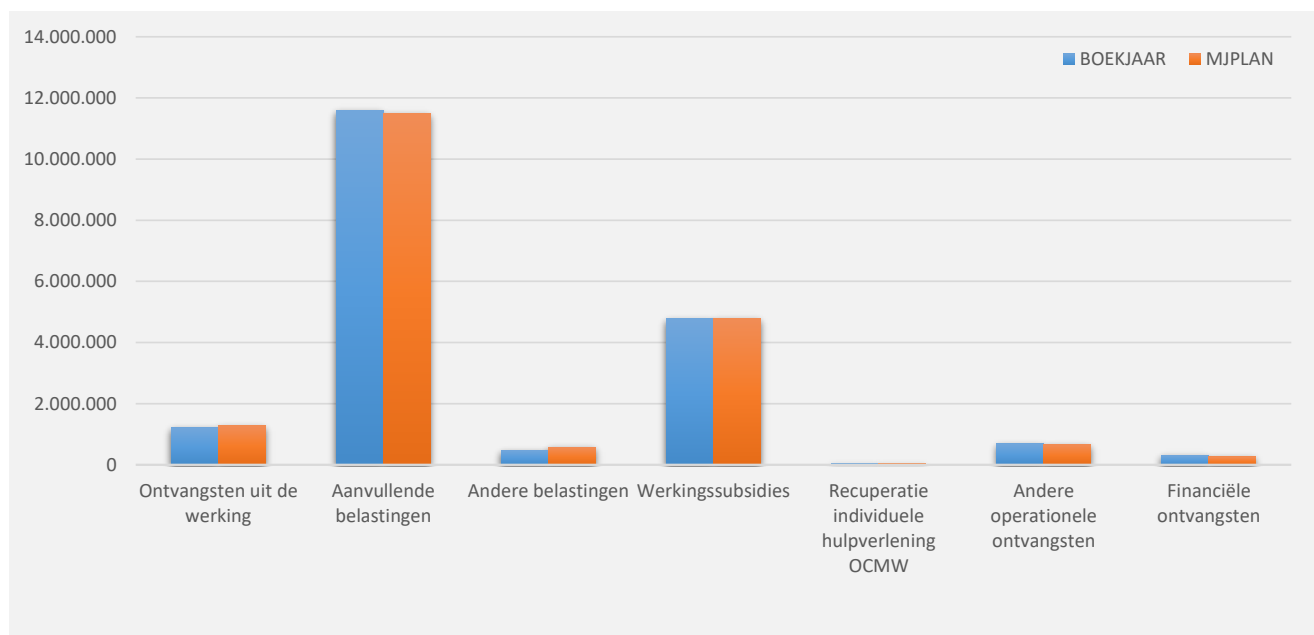
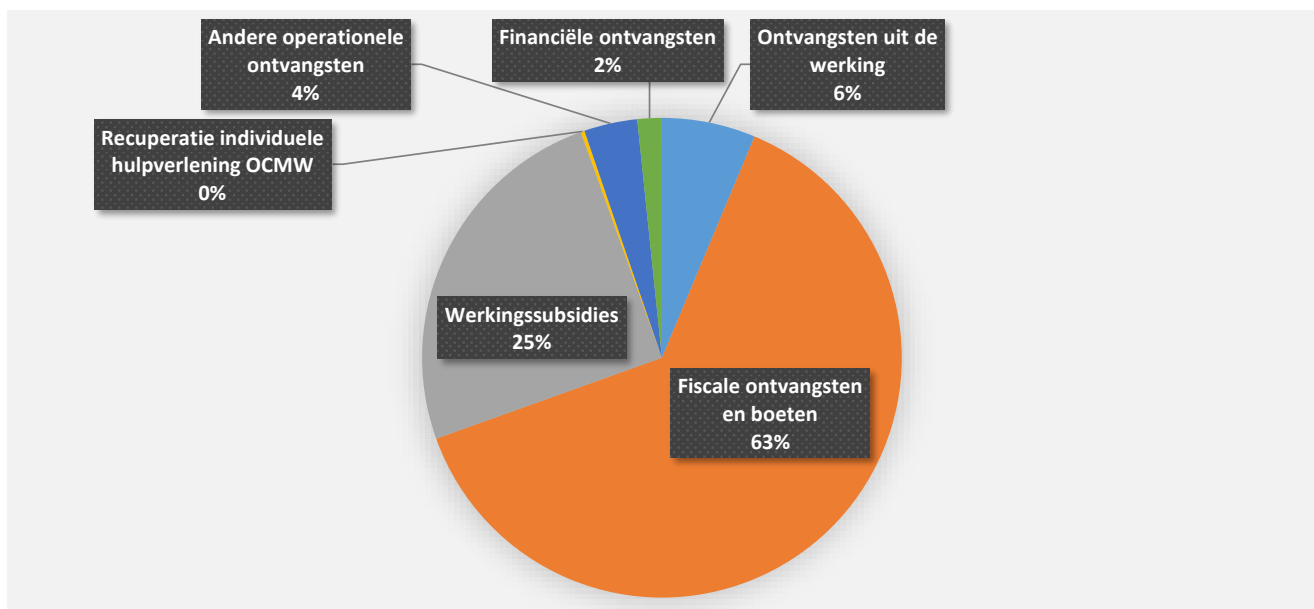
31/12/2023

31/12/2022

II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN	Code	19.094.414	16.528.348
A. Operationele ontvangsten	70/4	18.780.089	16.226.487
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.205.334	1.082.425
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		453.146	319.526
0945 Kinderopvang		163.830	150.550
0705 Gemeenschapscentrum		78.067	77.350
0130 Administratieve dienstverlening		74.403	66.769
0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie		67.717	84.675
0741 Sport promotie en -evenementen		65.214	61.216
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		38.098	42.913
**** Overige beleidsvelden		264.859	279.425
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	12.068.936	9.052.955
a. Aanvullende belastingen		11.590.658	8.573.054
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	3.790.863	3.404.324
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	7.581.912	4.965.268
Andere aanvullende belastingen	7302/9	217.883	203.462
b. Andere belastingen en boetes	731/9	478.278	479.901
Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	7318	121.720	107.448
Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	73424	120.520	148.667
Leegstaande woningen en gebouwen	7374	55.000	53.250
Masten en pylonen	73609	50.000	50.000
Algemene bedrijfsbelasting	73400	44.700	44.700
Overige belastingen	****	86.338	75.837
3. Werkingssubsidies		4.771.200	5.014.430
a. Algemene werkingssubsidies		3.716.769	3.564.022
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	2.770.287	2.687.570
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	946.482	876.452
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.054.431	1.450.408
0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie		331.200	927.453
0900 Sociale bijstand		296.965	277.026
0904 Activering van tewerkstelling		175.343	76.394
0390 Overige milieubescherming		94.822	
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		93.822	89.645
0902 Integratie van personen met vreemde herkomst		36.125	29.040
0980 Sociale geneeskunde		9.322	7.958
**** Overige beleidsvelden		16.833	42.892
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	48.582	40.613
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	686.036	1.036.064
0953 Woon- en zorgcentra		360.587	384.077
0630 Watervoorziening		153.186	153.062
0119 Overige algemene diensten		77.614	6.685
**** Overige beleidsvelden		94.650	492.240
B. Financiële ontvangsten	75	314.325	301.861
0640 Elektriciteitsvoorziening		143.705	126.949
0650 Gasvoorziening		88.730	89.641
0030 Financiële aangelegenheden		80.151	84.602
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		1.230	
**** Overige beleidsvelden		509	669
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieontvangsten	19.094.414	100%	19.118.805	100%	100%
Ontvangsten uit de werking	1.205.334	6%	1.271.446	7%	95%
Fiscale ontvangsten en boeten	12.068.936	63%	12.076.424	63%	100%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>11.590.658</i>		<i>11.497.904</i>		<i>101%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>478.278</i>		<i>578.520</i>		<i>83%</i>
Werkingsubsidies	4.771.200	25%	4.784.722	25%	100%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	48.582	0%	51.130	0%	95%
Andere operationele ontvangsten	686.036	4%	667.392	3%	103%
Financiële ontvangsten	314.325	2%	267.690	1%	117%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					

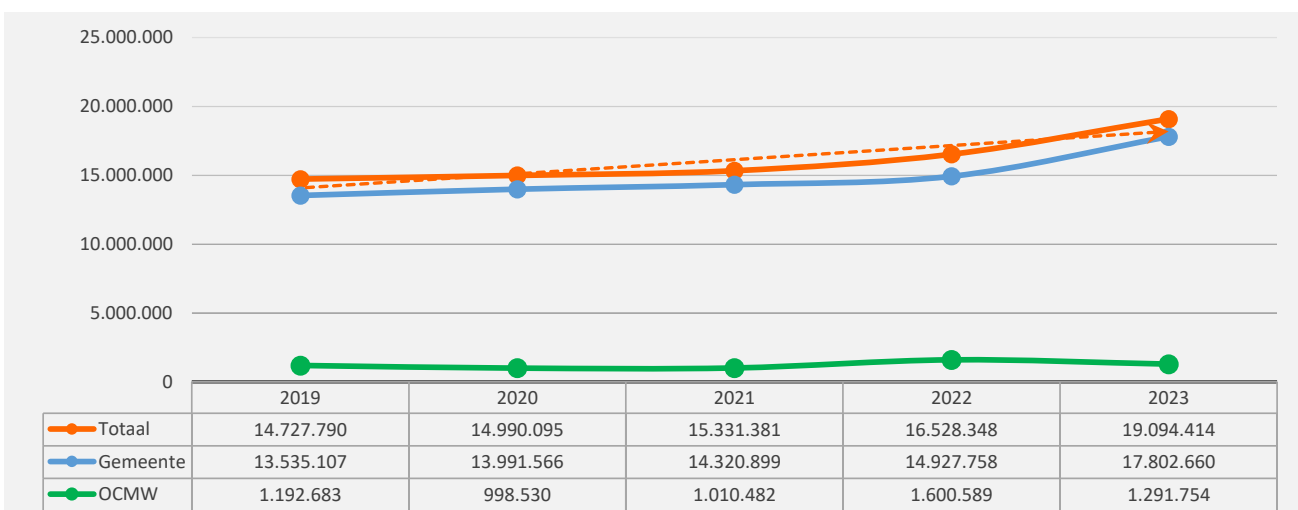
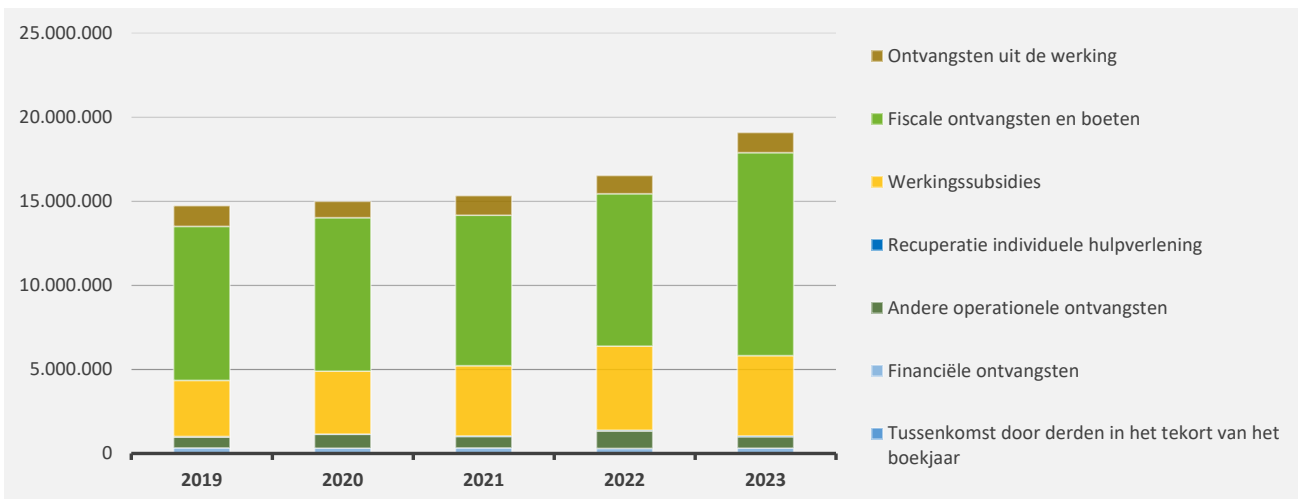


2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

	2023		2022		2021	
▲ Exploitatie-ontvangsten	19.094.414	100%	16.528.348	100%	15.331.381	100%
▲ Ontvangsten uit de werking	1.205.334	6%	1.082.425	7%	1.168.622	8%
▲ Fiscale ontvangsten en boeten	12.068.936	63%	9.052.955	55%	8.948.752	58%
▲ <i>Aanvullende belastingen</i>	<i>11.590.658</i>		<i>8.573.054</i>		<i>8.530.800</i>	
▼ <i>Andere belastingen en boeten</i>	<i>478.278</i>		<i>479.901</i>		<i>417.951</i>	
▼ Werkingsubsidies *	4.771.200	25%	5.014.430	30%	4.174.701	27%
▲ Recuperatie individuele hulpverlening	48.582	0%	40.613	0%	31.350	0%
▼ Andere operationele ontvangsten	686.036	4%	1.036.064	6%	681.314	4%
▲ Financiële ontvangsten	314.325	2%	301.861	2%	326.642	2%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

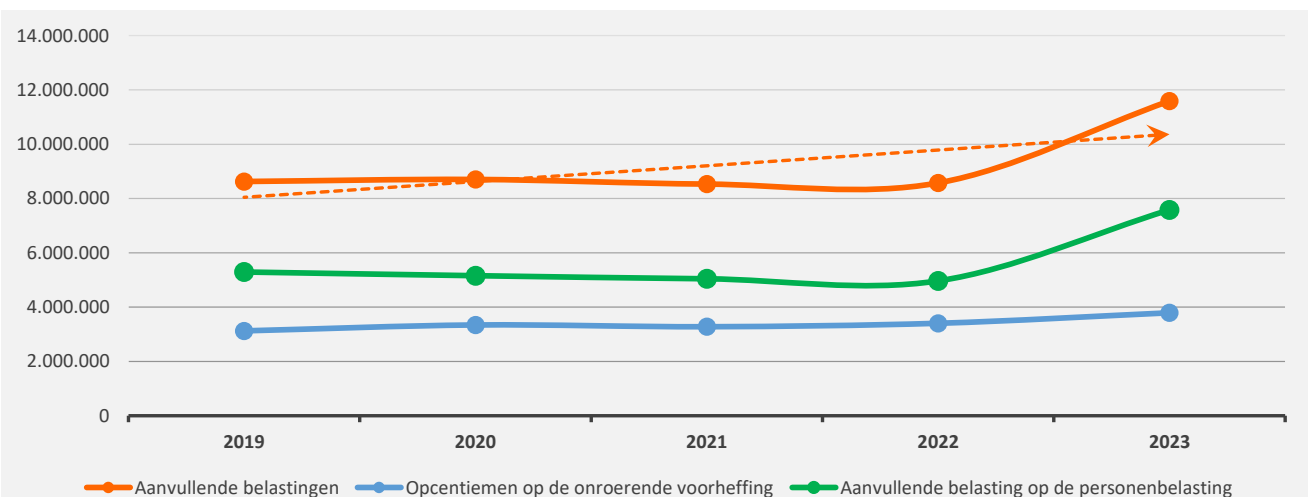
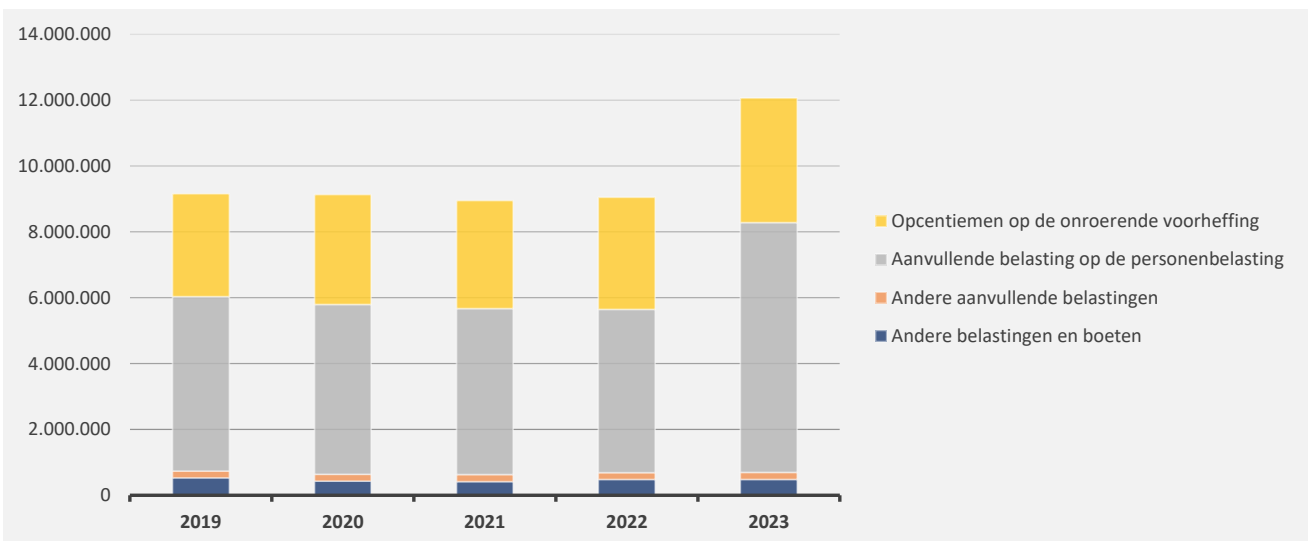
* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

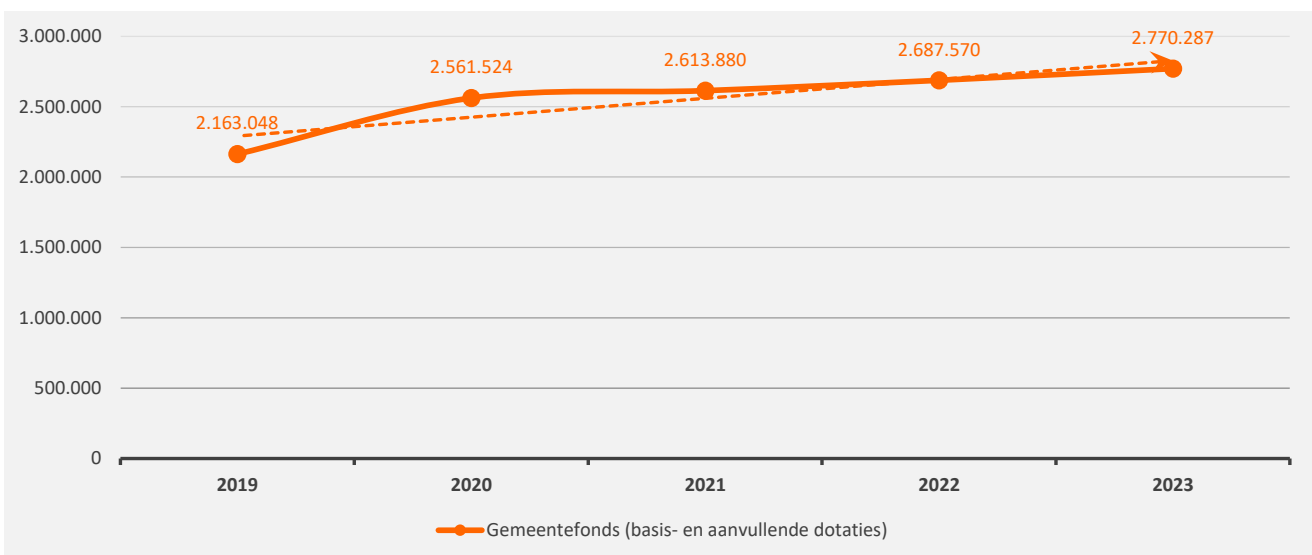
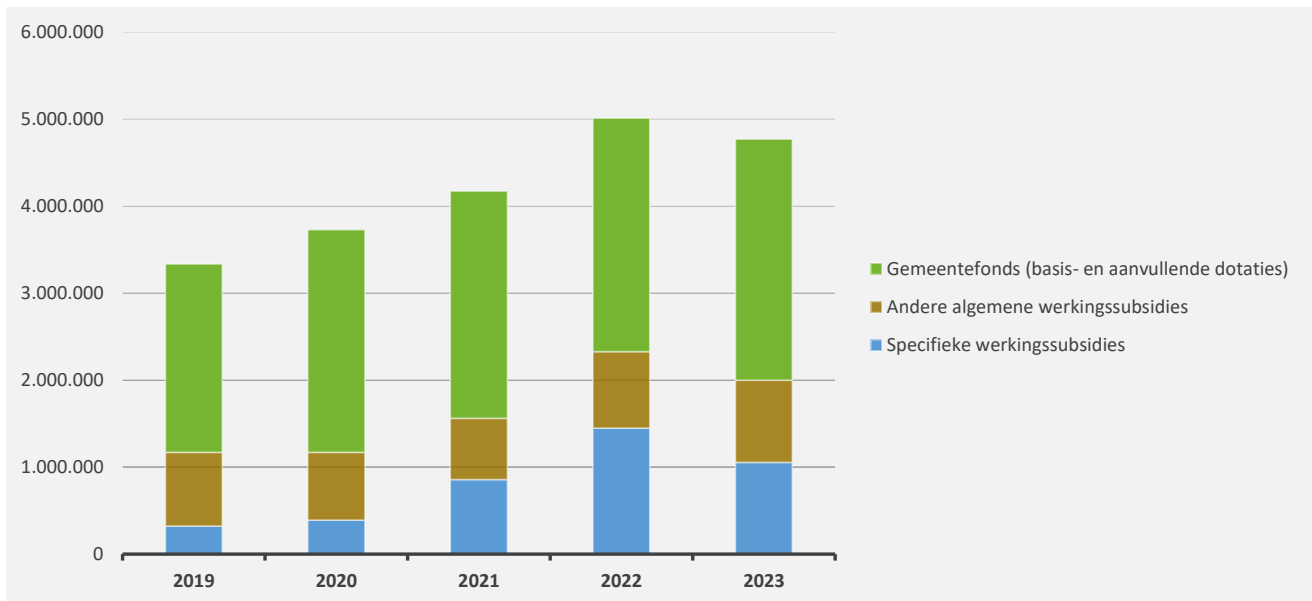
	2023		2022		2021
▲ Fiscale ontvangsten	12.068.936		9.052.955		8.948.752
▲ Aanvullende belastingen	11.590.658	100%	8.573.054	100%	8.530.800
▲ <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>3.790.863</i>	33%	<i>3.404.324</i>	40%	<i>3.278.168</i>
▲ <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>7.581.912</i>	65%	<i>4.965.268</i>	58%	<i>5.042.747</i>
▲ <i>Andere aanvullende belastingen</i>	<i>217.883</i>	2%	<i>203.462</i>	2%	<i>209.885</i>
▼ Andere belastingen en boeten	478.278	100%	479.901	100%	417.951
▲ <i>Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukke</i>	<i>121.720</i>	25%	<i>107.448</i>	22%	<i>65.756</i>
▼ <i>Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk</i>	<i>120.520</i>	25%	<i>148.667</i>	31%	<i>140.014</i>
▲ <i>Leegstaande woningen en gebouwen</i>	<i>55.000</i>	11%	<i>53.250</i>	11%	<i>41.500</i>
▶ <i>Masten en pylonen</i>	<i>50.000</i>	10%	<i>50.000</i>	10%	<i>50.748</i>
▶ <i>Algemene bedrijfsbelasting</i>	<i>44.700</i>	9%	<i>44.700</i>	9%	<i>44.700</i>
▲ <i>Reclameborden</i>	<i>25.380</i>	5%	<i>22.080</i>	5%	<i>20.880</i>
▲ <i>Tweede verblijven</i>	<i>23.000</i>	5%	<i>21.000</i>	4%	<i>24.000</i>
▲ <i>Andere inname openbaar domein</i>	<i>18.145</i>	4%	<i>14.760</i>	3%	<i>15.690</i>
▲ <i>Boetes</i>	<i>14.428</i>	3%	<i>8.893</i>	2%	<i>4.604</i>
▶ <i>Nachtwinkels en phoneshops</i>	<i>3.000</i>	1%	<i>3.000</i>	1%	<i>12.000</i>
▼ <i>Overige belastingen</i>	<i>2.385</i>	0%	<i>6.104</i>	1%	<i>-1.940</i>



4. Evolutie van de werkingssubsidies 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

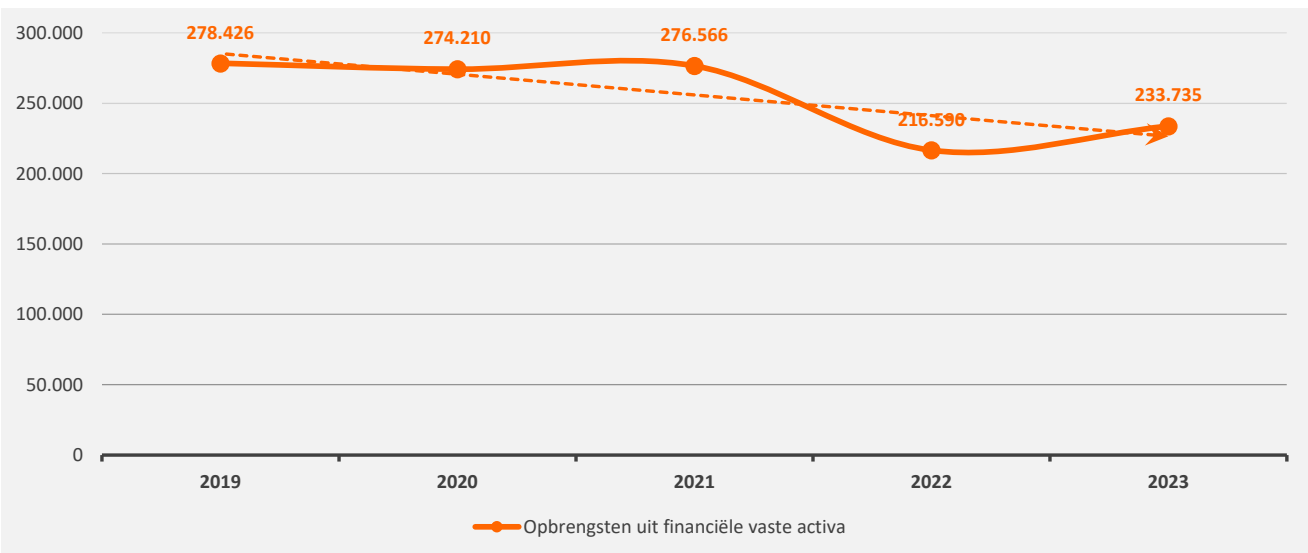
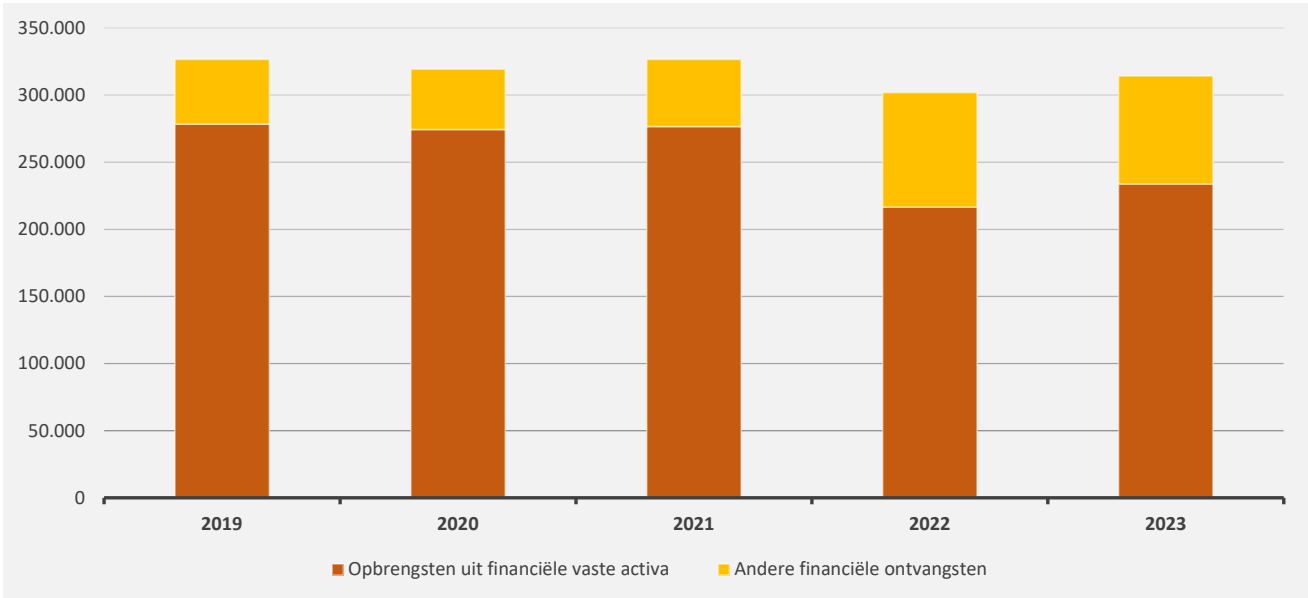
	2023		2022		2021	
▼ Werkingsubsidies	4.771.200	100%	5.014.430	100%	4.174.701	100%
▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	2.770.287	58%	2.687.570	54%	2.613.880	63%
▲ Andere algemene werkingssubsidies*	946.482	20%	876.452	17%	703.307	17%
▼ Specifieke werkingssubsidies	1.054.431	22%	1.450.408	29%	857.514	21%



5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2023-2019

▲ stijging ▼ daling

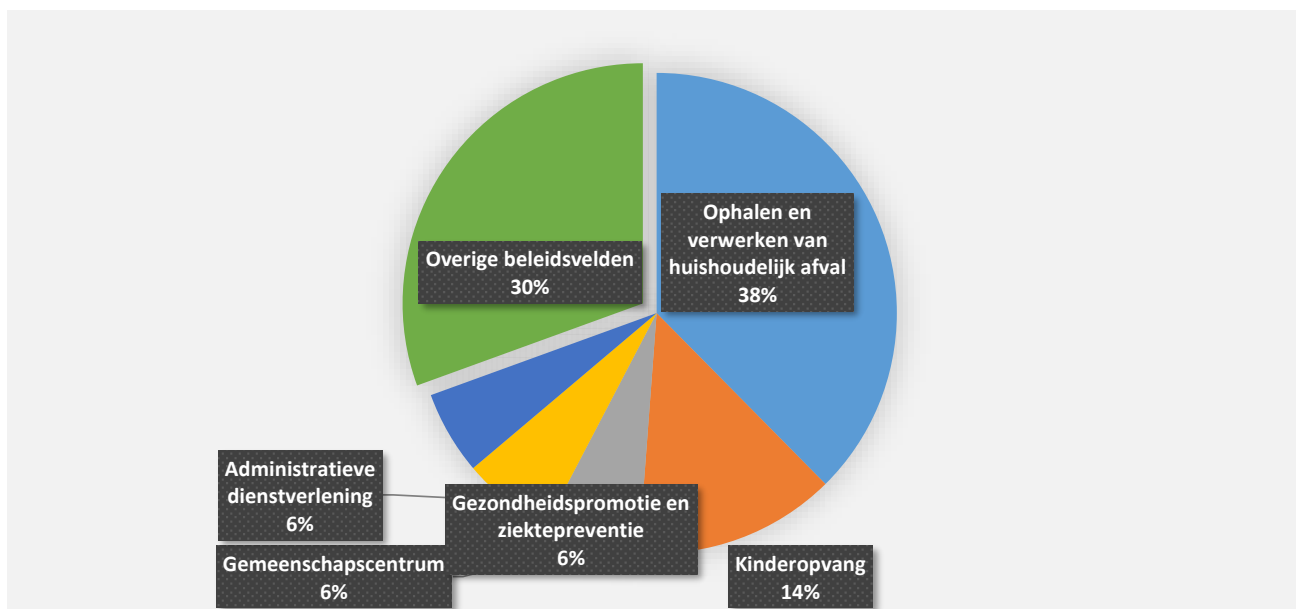
	2023		2022		2021	
▲ Financiële ontvangsten	314.325	100%	301.861	100%	326.642	100%
▲ Opbrengsten uit financiële vaste activa	233.735	74%	216.590	72%	276.566	85%
▼ Andere financiële ontvangsten	80.590	26%	85.271	28%	50.076	15%



6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

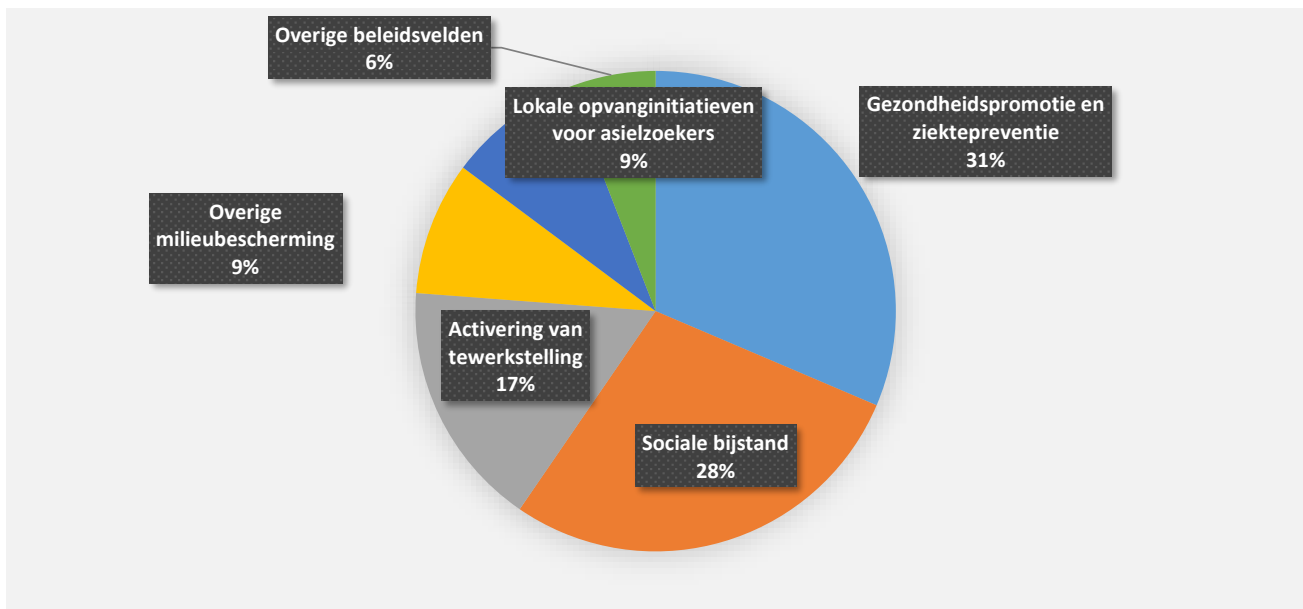
	2023		2022		MJPLAN	
▲ Ontvangsten uit de werking	1.205.334	100%	1.082.425	100%	1.271.446	100%
▲ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	453.146	38%	319.526	30%	429.000	34%
▲ 0945 Kinderopvang	163.830	14%	150.550	14%	175.000	14%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	78.067	6%	77.350	7%	129.560	10%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	74.403	6%	66.769	6%	82.000	6%
▼ 0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie	67.717	6%	84.675	8%	500	0%
▲ 0741 Sportpromotie en -evenementen	65.214	5%	61.216	6%	66.443	5%
▼ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	38.098	3%	42.913	4%	43.426	3%
▼ 0200 Wegen	36.022	3%	71.254	7%	47.000	4%
▼ 0640 Elektriciteitsvoorziening	29.700	2%	34.583	3%	31.000	2%
▲ 0710 Feesten en plechtigheden	22.796	2%	2.457	0%	23.461	2%
▲ **** Overige beleidsvelden	176.340	15%	171.132	16%	244.056	19%



7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

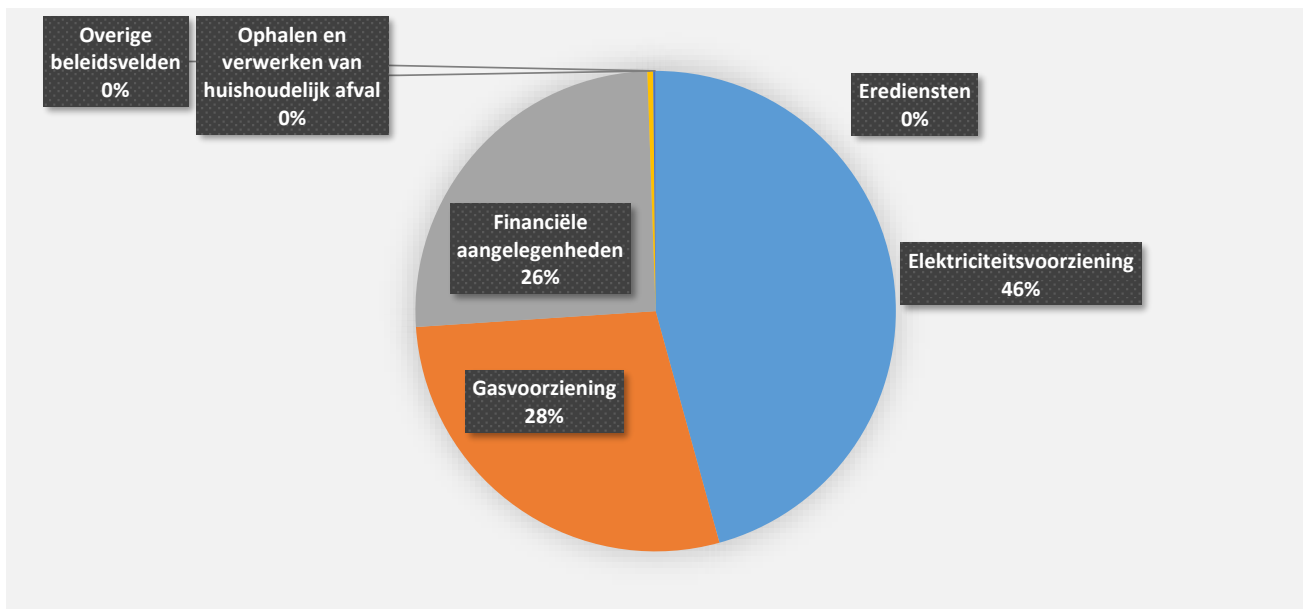
	2023		2022		MJPLAN	
▼ Specifieke werkingssubsidies	1.054.431	100%	1.450.408	100%	1.001.910	100%
▼ 0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie	331.200	31%	927.453	64%	333.200	33%
▲ 0900 Sociale bijstand	296.965	28%	277.026	19%	298.187	30%
▲ 0904 Activering van tewerkstelling	175.343	17%	76.394	5%	160.000	16%
▲ 0390 Overige milieubescherming	94.822	9%			44.439	4%
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	93.822	9%	89.645	6%	96.000	10%
▲ 0902 Integratie van personen met vreemde herkomst	36.125	3%	29.040	2%	24.531	2%
▲ 0980 Sociale geneeskunde	9.322	1%	7.958	1%	8.800	1%
▲ 0119 Overige algemene diensten	8.968	1%	5.769	0%	5.310	1%
▲ 0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende best	6.640	1%			12.697	1%
▲ 0030 Financiële aangelegenheden	1.918	0%			960	0%
▼ **** Overige beleidsvelden	-694	0%	37.123	3%	17.786	2%



8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

▲ stijging ▼ daling

	2023		2022		MJPLAN	
▲ Financiële ontvangsten	314.325	100%	301.861	100%	267.690	100%
▲ 0640 Elektriciteitsvoorziening	143.705	46%	126.949	42%	120.000	45%
▼ 0650 Gasvoorziening	88.730	28%	89.641	30%	85.000	32%
▼ 0030 Financiële aangelegenheden	80.151	25%	84.602	28%	47.690	18%
▲ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1.230	0%				
▼ 0790 Erediensten	509	0%	669	0%		
▶ 0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kindere					15.000	6%



INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

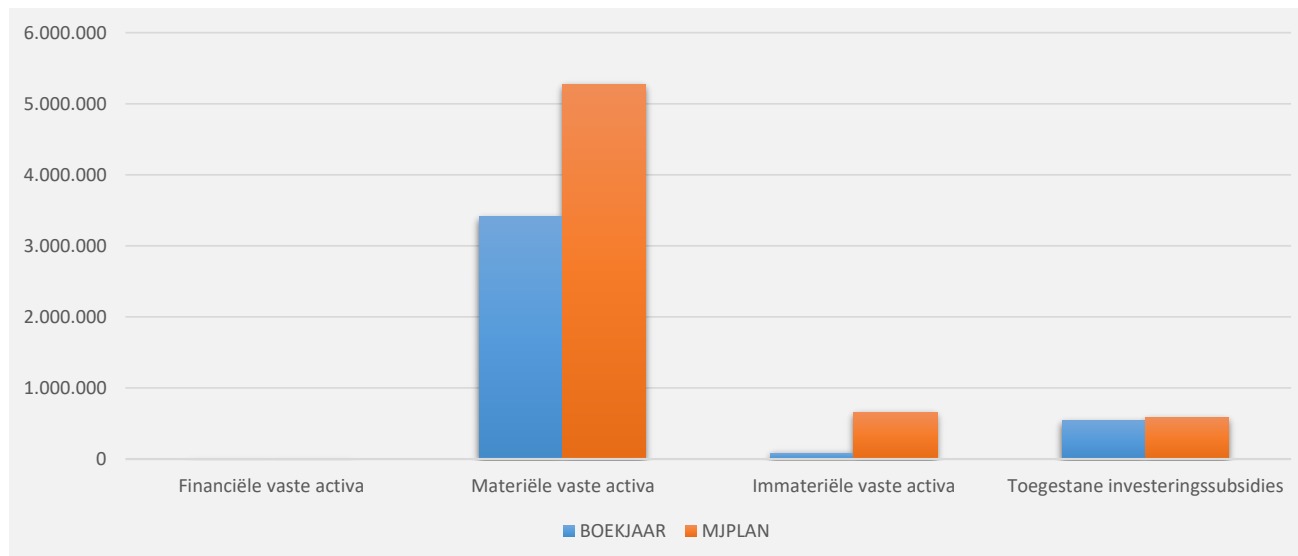
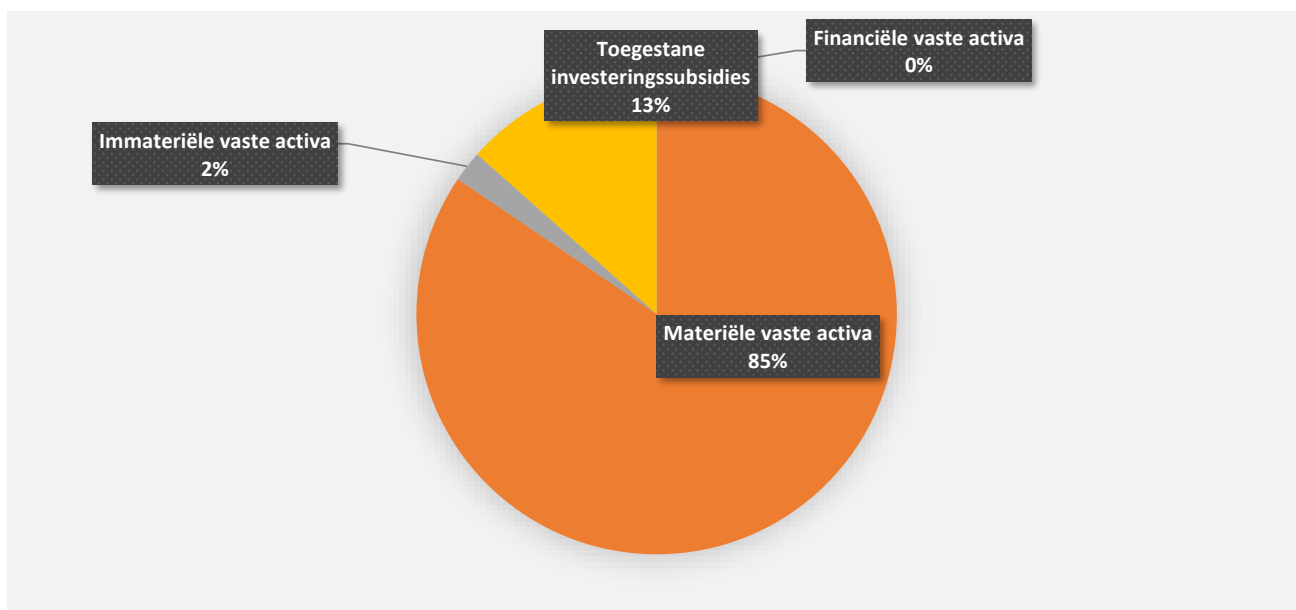
31/12/2023

31/12/2022

UITGAVEN	Code	4.033.046	2.102.661
I. Investerings in financiële vaste activa	28	500	
0670 Straatverlichting		500	
II. Investerings in materiële vaste activa		3.407.081	1.623.311
Onroerende goederen		3.275.931	1.194.167
0220 Parkeren		1.158.175	
0200 Wegen		1.035.354	332.528
0742 Sportinfrastructuur		448.658	56.552
0670 Straatverlichting		204.407	66.591
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		171.603	86.272
0310 Beheer van regen- en afvalwater		94.088	-9.820
0390 Overige milieubescherming		92.492	22.552
0119 Overige algemene diensten		29.632	363.626
0990 Begraafplaatsen		17.029	117.599
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		10.117	
**** Overige beleidsvelden		14.374	158.266
Roerende goederen		131.151	429.144
0119 Overige algemene diensten		58.608	112.413
0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren		27.571	
0990 Begraafplaatsen		20.122	
0200 Wegen		12.312	198.665
0680 Groene ruimte		4.836	3.657
0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid		3.382	
0820 Deeltijds kunstonderwijs		3.208	4.980
0742 Sportinfrastructuur		1.111	
**** Overige beleidsvelden			109.429
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	84.282	87.534
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		32.286	
0200 Wegen		28.757	12.318
0119 Overige algemene diensten		10.964	7.702
0220 Parkeren		3.949	
0705 Gemeenschapscentrum		3.307	12.157
**** Overige beleidsvelden		5.019	55.357
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	541.183	391.816
0310 Beheer van regen- en afvalwater		272.753	272.753
0400 Politiediensten		193.928	
0410 Brandweer		70.269	79.256
0790 Erediensten		4.233	39.807

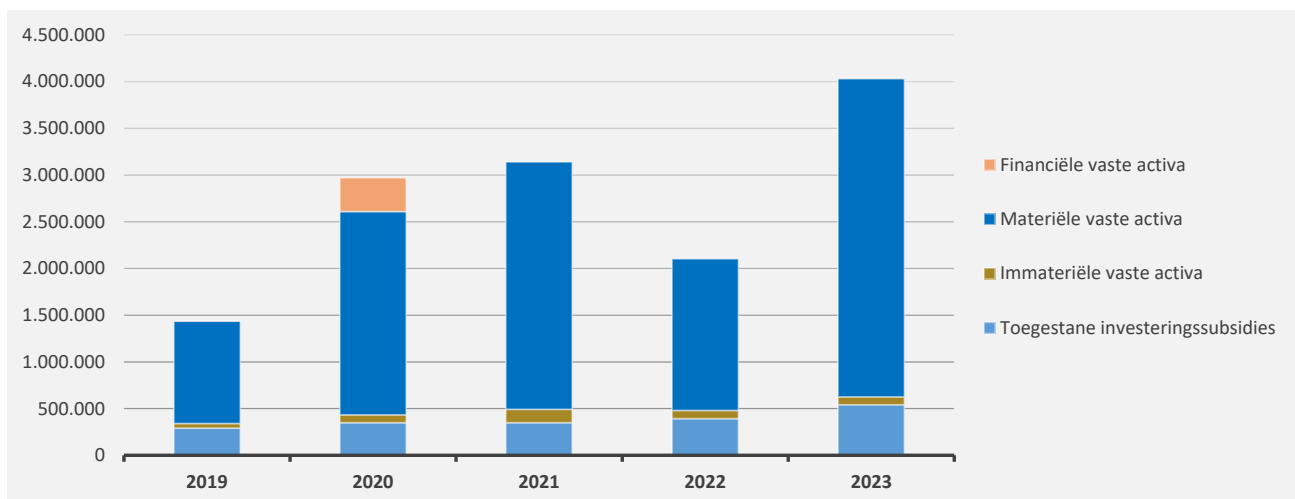
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	4.033.046	100%	6.520.098	100%	62%
Financiële vaste activa	500	0%	500	0%	100%
Materiële vaste activa	3.407.081	84%	5.272.974	81%	65%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3.390.052		5.155.924		66%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	1.728.959		2.838.401		61%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	1.325.536		1.837.287		72%
<i>Roerende goederen</i>	131.151		306.211		43%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	204.407		174.025		117%
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa	17.029		117.050		15%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	17.029		117.050		15%
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa	84.282	2%	660.441	10%	13%
Toegestane investeringssubsidies	541.183	13%	586.183	9%	92%



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2023-2019

	2023		2022		2021	
Investeringsuitgaven	4.033.046	100%	2.102.661	100%	3.139.339	100%
Financiële vaste activa	500	0%				
Materiële vaste activa	3.407.081	84%	1.623.311	77%	2.648.961	84%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3.390.052		1.569.186		2.438.412	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	1.728.959		605.933		1.362.804	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	1.325.536		467.518		827.117	
<i>Roerende goederen</i>	131.151		429.144		117.999	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	204.407		66.591		130.492	
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa	17.029		54.125		210.549	
<i>Onroerende goederen</i>	17.029		54.125		210.549	
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa	84.282	2%	87.534	4%	139.885	4%
Toegestane investeringssubsidies	541.183	13%	391.816	19%	350.493	11%

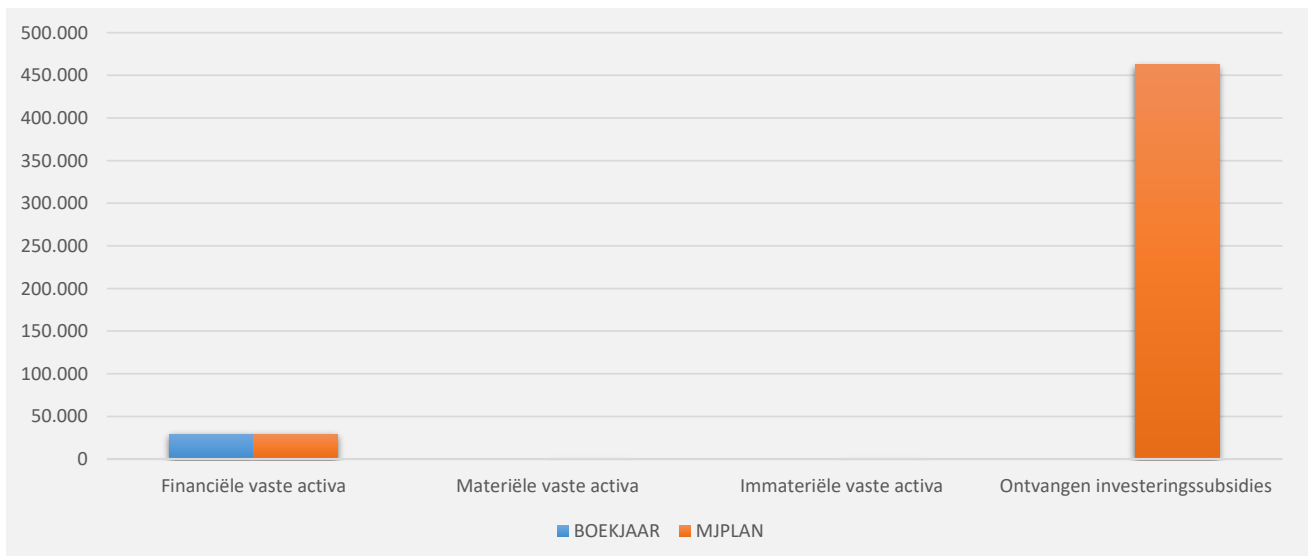
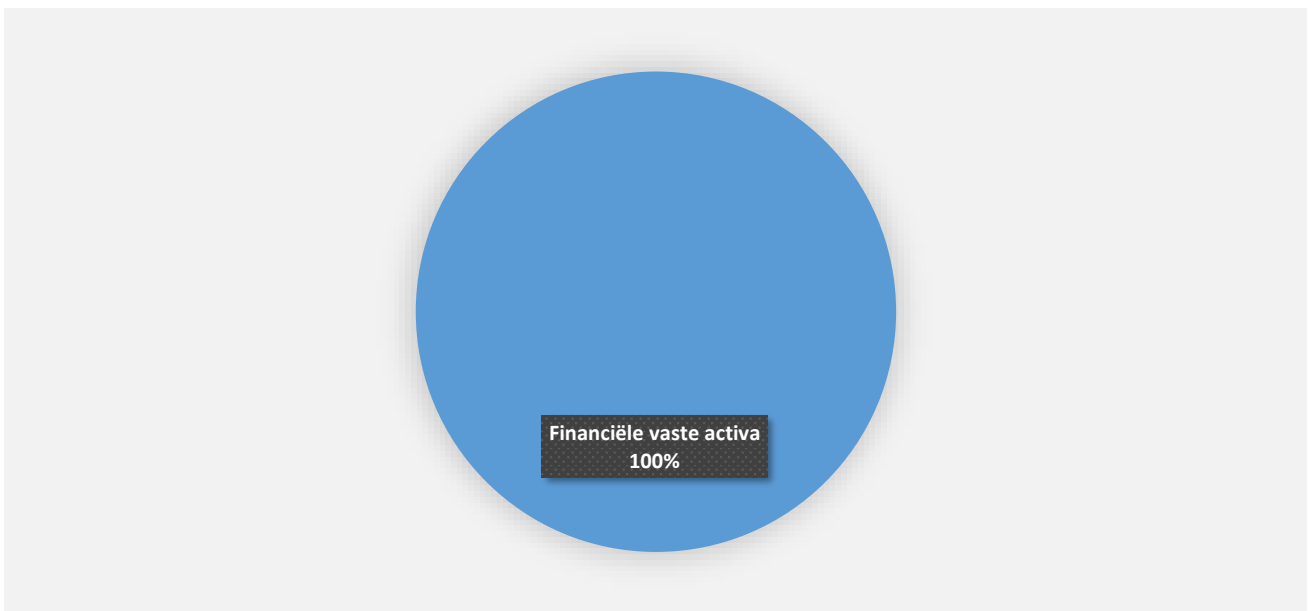


3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2023-2022 / meerjarenplan 2023

	2023		2022		MJPLAN	
Financiële vaste activa	500	100%			500	100%
0670 Straatverlichting	500	100%			500	100%
0900 Sociale bijstand						
0030 Financiële aangelegenheden						
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval						
Materiële vaste activa	3.407.081	100%	1.623.311	100%	5.272.974	100%
0220 Parkeren	1.158.175	34%			1.241.000	24%
0200 Wegen	1.047.666	31%	531.193	33%	1.391.833	26%
0742 Sportinfrastructuur	449.769	13%	56.552	3%	536.803	10%
0670 Straatverlichting	204.407	6%	66.591	4%	174.025	3%
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	171.603	5%	86.272	5%	278.303	5%
0310 Beheer van regen- en afvalwater	94.088	3%	-9.820	-1%	233.974	4%
0390 Overige milieubescherming	92.492	3%	22.552	1%	94.969	2%
0119 Overige algemene diensten	88.241	3%	476.039	29%	881.302	17%
0990 Begraafplaatsen	37.152	1%	117.599	7%	37.173	1%
0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	27.571	1%			27.571	1%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	10.117	0%			10.118	0%
0930 Sociale huisvesting	7.852	0%			70.000	1%
0530 Land-, tuin- & bosbouw	7.109	0%	27.390	2%	96.000	2%
0680 Groene ruimte	4.836	0%	3.657	0%	12.500	0%
0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid	3.382	0%				
**** Overige beleidsvelden	2.622	0%	245.286	15%	187.403	4%
Imateriële vaste activa	84.282	100%	87.534	100%	660.441	100%
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	32.286	38%			115.000	17%
0200 Wegen	28.757	34%	12.318	14%	113.671	17%
0119 Overige algemene diensten	10.964	13%	7.702	9%	73.000	11%
0220 Parkeren	3.949	5%			50.375	8%
0705 Gemeenschapscentrum	3.307	4%	12.157	14%	37.732	6%
**** Overige beleidsvelden	5.019	6%	55.357	63%	270.663	41%
Toegestane investeringssubsidies	541.183	100%	391.816	100%	586.183	100%
0310 Beheer van regen- en afvalwater	272.753	50%	272.753	70%	272.753	47%
0400 Politiediensten	193.928	36%			193.928	33%
0410 Brandweer	70.269	13%	79.256	20%	70.269	12%
0790 Erediensten	4.233	1%	39.807	10%	49.233	8%
0119 Overige algemene diensten						

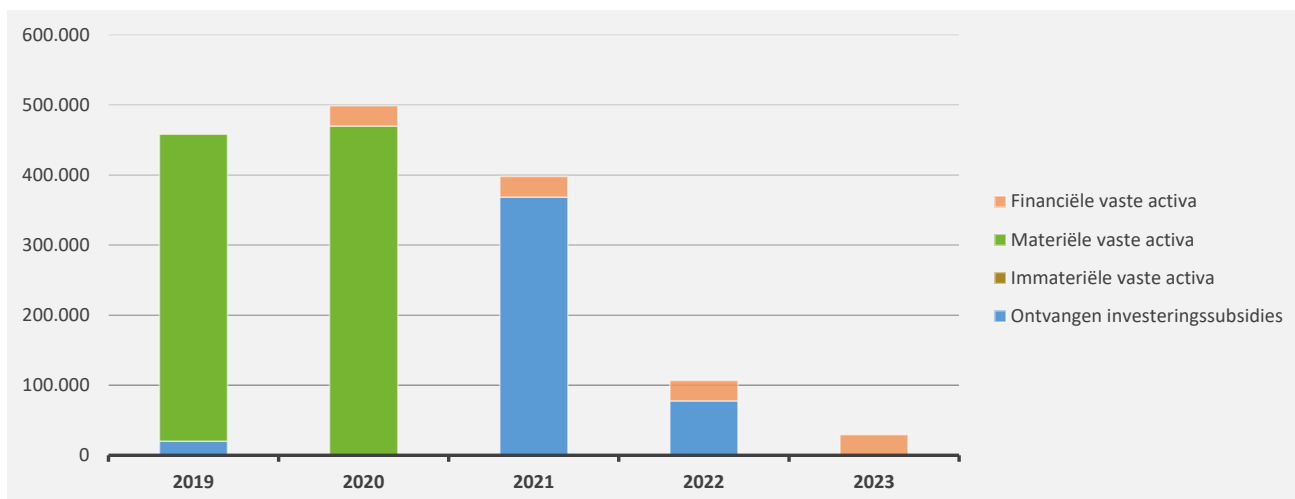
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2023 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten	29.360	100%	491.927	100%	6%
Financiële vaste activa	29.360	100%	29.360	6%	100%
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies			462.567	94%	



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2023-2019

	2023		2022		2021	
Investeringsontvangsten	29.360	100%	106.799	100%	397.885	100%
Financiële vaste activa	29.360	100%	29.360	27%	29.360	7%
Materiële vaste activa						
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA						
<i>Terreinen en gebouwen</i>						
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies			77.439	73%	368.525	93%

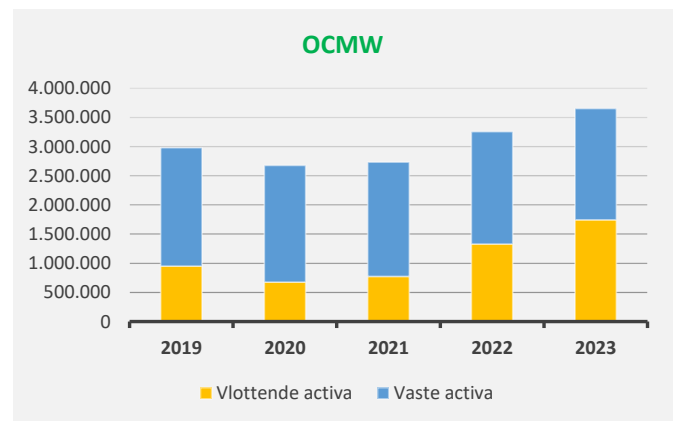
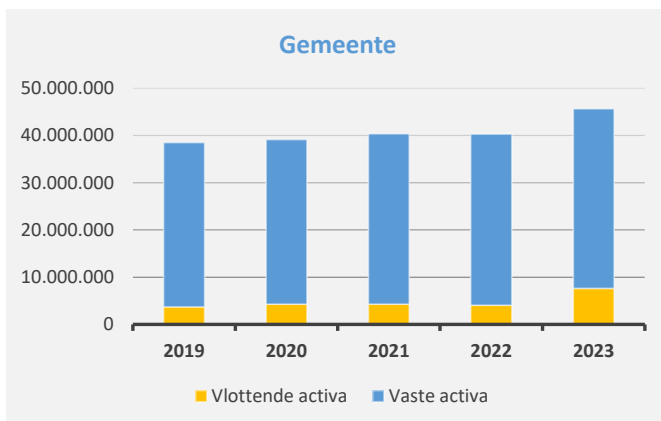
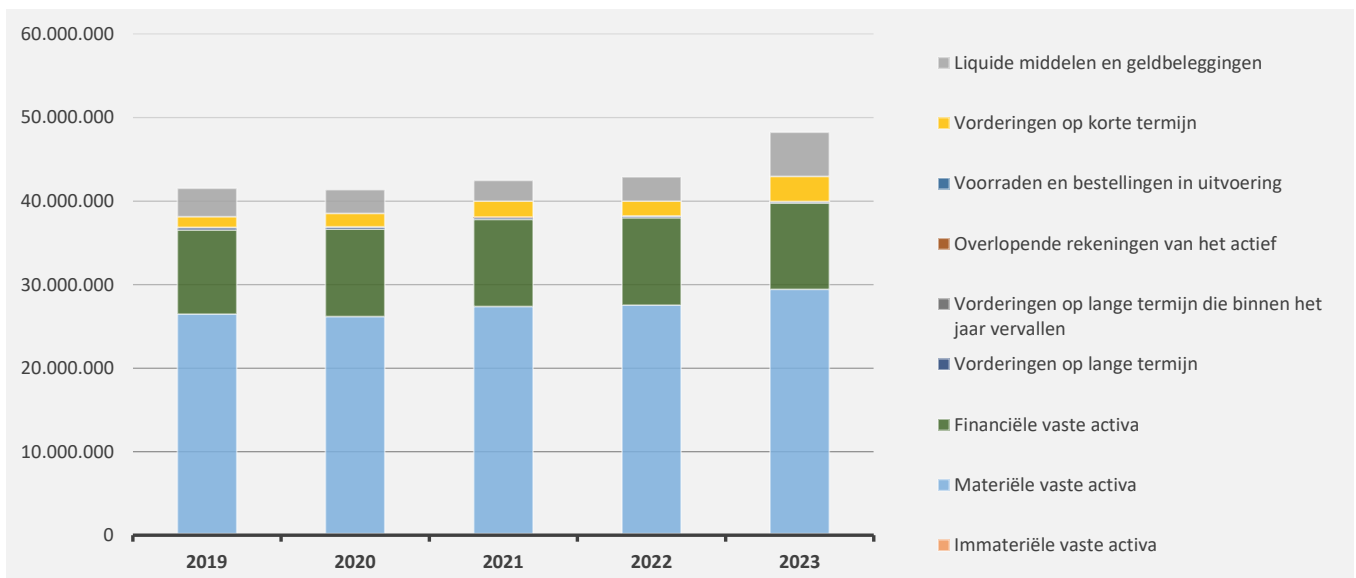


ACTIVA	2023	2022
I. Vlottende activa	8.305.238,78	4.689.724,99
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.282.180,97	2.903.973,80
B. Vorderingen op korte termijn	2.994.999,25	1.756.584,71
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.133.611,75	876.634,11
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.861.387,50	879.950,60
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	28.058,56	29.166,48
II. Vaste activa	39.923.757,54	38.191.982,97
A. Vorderingen op lange termijn	164.223,96	192.282,52
1. Vorderingen uit ruiltransacties	164.223,96	192.282,52
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	10.318.482,36	10.455.983,53
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	10.229.548,20	10.367.049,37
3. OCMW-verenigingen	6.675,50	6.675,50
4. Andere financiële vaste activa	82.258,66	82.258,66
C. Materiële vaste activa	29.248.481,75	27.346.730,87
1. Gemeenschapsgoederen	24.347.003,15	22.160.295,94
a. Terreinen en gebouwen	14.632.488,08	13.432.094,55
b. Wegen en overige infrastructuur	8.144.775,99	7.260.661,19
c. Installaties, machines en uitrusting	125.402,96	111.851,58
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	397.632,17	480.831,58
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.029.650,20	857.803,29
f. Erfgoed	17.053,75	17.053,75
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.267.905,37	2.451.428,44
a. Terreinen en gebouwen	2.267.408,96	2.448.521,27
b. Installaties, machines en uitrusting	496,41	2.907,17
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	2.633.573,23	2.735.006,49
a. Terreinen en gebouwen	2.633.573,23	2.735.006,49
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	192.569,47	196.986,05
TOTAAL ACTIVA	48.228.996,32	42.881.707,96

PASSIVA	2023	2022
I. Schulden	17.657.392,41	14.427.466,08
A. Schulden op korte termijn	7.520.714,68	3.983.121,37
1. Schulden uit ruiltransacties	6.553.504,32	3.105.119,25
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	780.360,39	753.317,27
b. Financiële schulden	4.500.000,00	1.000.000,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.273.143,93	1.351.801,98
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	304.962,35	177.167,63
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	662.248,01	700.834,49
B. Schulden op lange termijn	10.136.677,73	10.444.344,71
1. Schulden uit ruiltransacties	10.136.677,73	10.444.344,71
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	6.035.045,61	5.881.299,36
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	6.035.045,61	5.881.299,36
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	4.101.632,12	4.563.045,35
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	30.571.603,91	28.454.241,88
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	2.293.143,55	2.406.260,62
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-1.117.176,03	-3.456.296,00
C. Herwaarderingsreserves	2.100.210,63	2.208.851,50
D. Overig nettoactief	27.295.425,76	27.295.425,76
TOTAAL PASSIVA	48.228.996,32	42.881.707,96

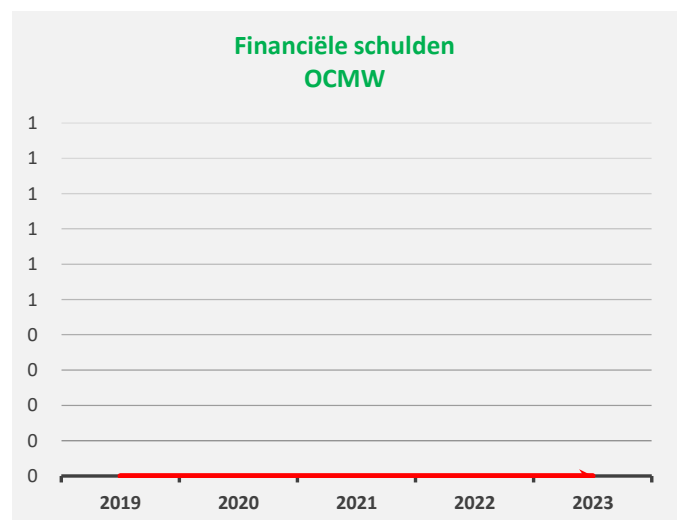
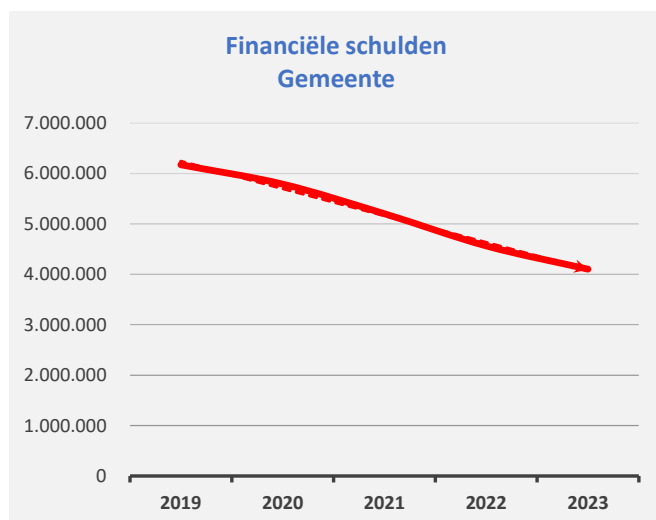
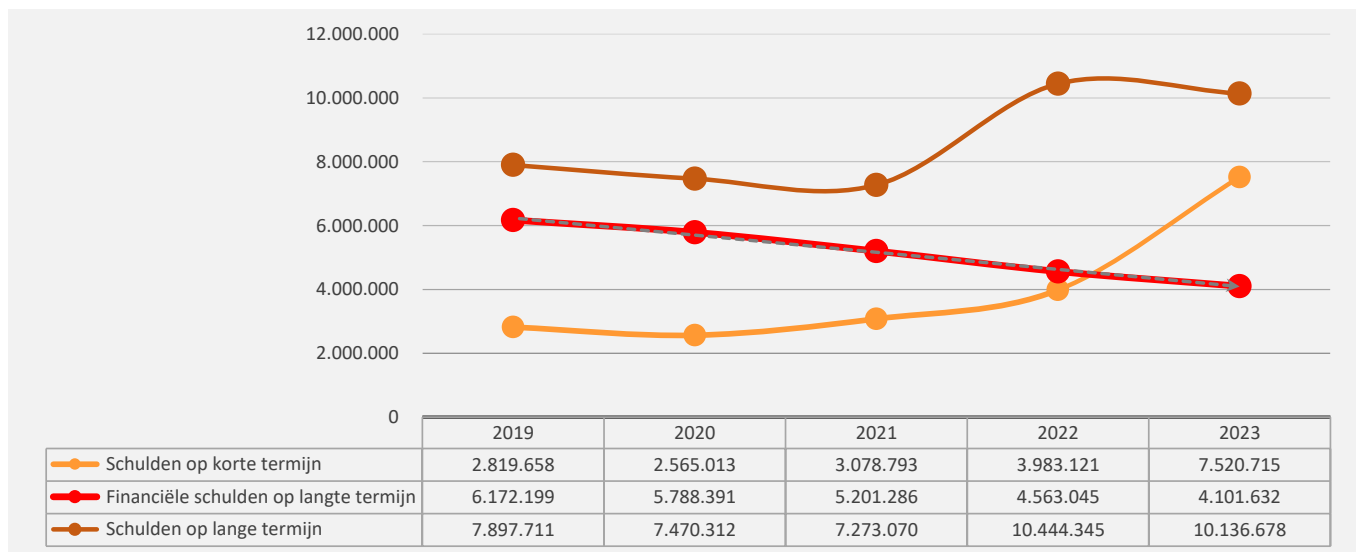
1. Samenstelling van de activa

	2023		2022		2021	
ACTIVA	48.228.996	100%	42.881.708	100%	42.450.222	100%
Vlottende activa	8.305.239	17%	4.689.725	11%	4.410.878	10%
Liquide middelen en geldbeleggingen	5.282.181	11%	2.903.974	7%	2.460.068	6%
Vorderingen op korte termijn	2.994.999	6%	1.756.585	4%	1.907.341	4%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1.133.612</i>		<i>876.634</i>		<i>925.801</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.861.388</i>		<i>879.951</i>		<i>981.540</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief					14.460	0%
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	28.059	0%	29.166	0%	29.009	0%
Vaste activa	39.923.758	83%	38.191.983	89%	38.039.344	90%
Vorderingen op lange termijn	164.224	0%	192.283	0%	221.449	1%
Financiële vaste activa	10.318.482	21%	10.455.984	24%	10.424.595	25%
Materiële vaste activa	29.248.482	61%	27.346.731	64%	27.192.571	64%
Immateriële vaste activa	192.569	0%	196.986	0%	200.729	0%



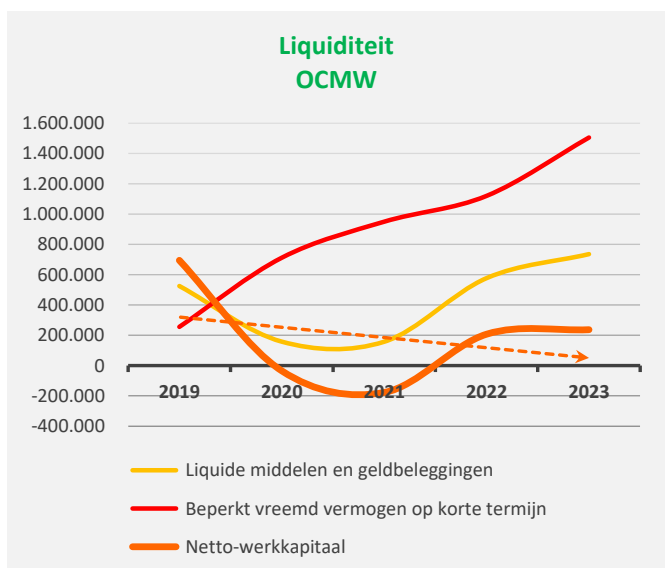
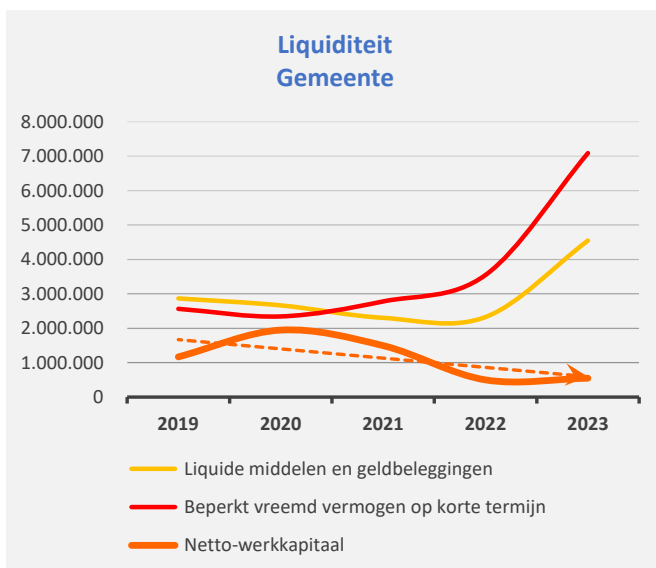
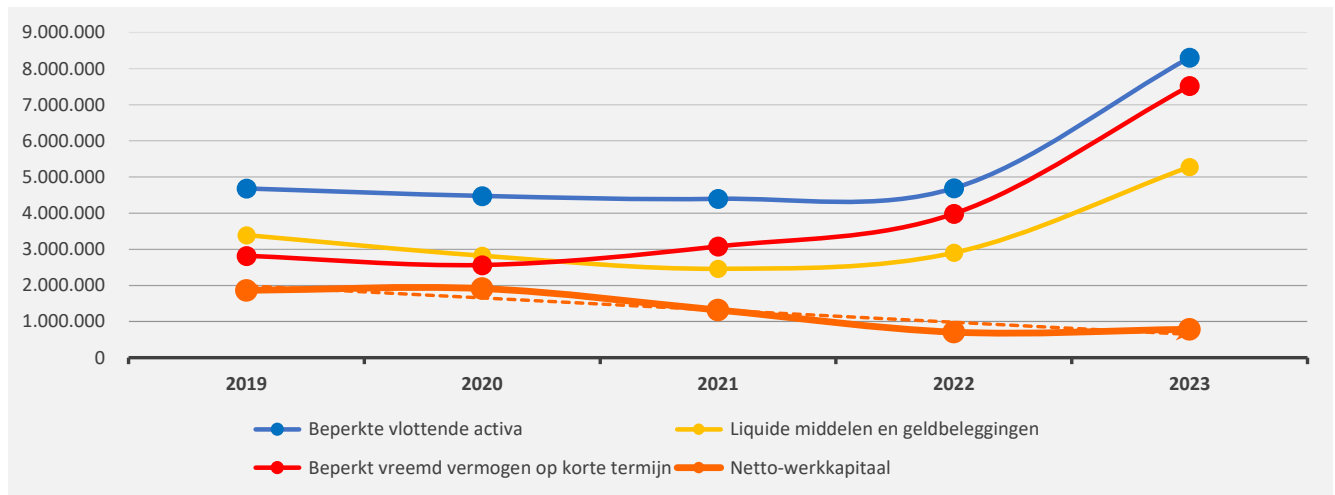
2. Samenstelling van de passiva

	2023		2022		2021	
PASSIVA	48.228.996	100%	42.881.708	100%	42.450.222	100%
Schulden op korte termijn	7.520.715	16%	3.983.121	9%	3.078.793	7%
Schulden uit ruiltransacties	6.553.504	14%	3.105.119	7%	2.257.680	5%
Voorzieningen voor risico's en kosten	780.360		753.317		522.256	
Financiële schulden	4.500.000		1.000.000		700.000	
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.273.144		1.351.802		1.035.424	
Schulden uit niet-ruiltransacties	304.962	1%	177.168	0%	90.282	0%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	662.248	1%	700.834	2%	730.831	2%
Schulden op lange termijn	10.136.678	21%	10.444.345	24%	7.273.070	17%
Schulden uit ruiltransacties	10.136.678	21%	10.444.345	24%	7.273.070	17%
Voorzieningen voor risico's en kosten	6.035.046		5.881.299		2.071.784	
Financiële schulden	4.101.632		4.563.045		5.201.286	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	30.571.604	63%	28.454.242	66%	32.098.358	76%



1. Liquiditeit

	2023	2022	2021	2020
Beperkte vlottende activa	8.305.239	4.689.725	4.396.418	4.476.994
Liquide middelen en geldbeleggingen	5.282.181	2.903.974	2.460.068	2.822.267
Vorderingen op korte termijn	2.994.999	1.756.585	1.907.341	1.625.870
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1.133.612</i>	<i>876.634</i>	<i>925.801</i>	<i>799.700</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.861.388</i>	<i>879.951</i>	<i>981.540</i>	<i>826.169</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	28.059	29.166	29.009	28.857
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	7.520.715	3.983.121	3.078.793	2.565.013
Schulden uit ruiltransacties	6.553.504	3.105.119	2.257.680	1.682.778
Schulden uit niet-ruiltransacties	304.962	177.168	90.282	56.375
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	662.248	700.834	730.831	825.861
Netto-werkkapitaal	784.524	706.604	1.317.625	1.911.981



2. Solvabiliteit

	2023	2022	2021	2020
Vreemdvermogen	17.657.392	14.427.466	10.351.863	10.035.325
Totaal vermogen	48.228.996	42.881.708	42.450.222	41.358.164
Schuldgraad	0,37	0,34	0,24	0,24
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	4.101.632	4.563.045	5.201.286	5.788.391
Totaal vermogen	48.228.996	42.881.708	42.450.222	41.358.164
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,09	0,11	0,12	0,14

