

JAAARREKENING

2021

Algemeen directeur: Lotje Demedts





Financieel directeur: Wendy Vernou

Inhoud

Kengetallen 2021	3
<u>Beleidsvaluatie</u>	
Doelstellingsrealisatie	5
<u>De financiële nota</u>	
Doelstellingenrekening (J1)	41
Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2021 (J2)	43
Realisatie van de kredieten boekjaar 2021 (J3)	45
De balans per 31/12/2021 (J4)	46
De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021 (J5)	48
<u>Toelichting bij de financiële nota</u>	
Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (exploitatie)	50
Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (investeringen)	52
Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	54
Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	56
Investeringsprojecten (T3)	60
Evolutie van de financiële schulden (T4)	76
Toelichting bij de balans (T5)	77
De proef- en saldebilans per 31/12/2021	79
Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten (klasse 0)	85
Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)	86
Overzicht van de lange termijn vordering en toegestane leningen	87
Overzicht van de lange termijn schulden en leningen	88
Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen	89
Financiële risico's	90
Waarderingsregels	93
Overzicht van de overgedragen kredieten	101
Toelichting over de kosten, opbrengsten en uitgaven met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar	104
Andere relevante informatie	107
vaststelling gemeente en OCMW-raad	108

KLUISBERGEN

KENGETALLEN BOEKJAAR 2021

		GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
Liquiditeiten				
	Kastoestand per 31/12/2021	5.500.269	5.229.308	270.962
	Openstaande vorderingen op KT	817.052	708.244	108.808
	Openstaande schulden op KT	1.276.896	1.009.668	267.227
<small>* Vorderingen/Schulden uit milieu met rijtje exclusief interne rekening rouwans GE-OC</small>				
Exploitatie				
	* Exploitatieontvangsten in het boekjaar	9.647.836	9.005.254	642.582
	* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	8.604.994	7.708.385	896.609
	Facturatie tussen gemeente en OCMW			
	Saldo exploitatie	1.042.842	1.296.869	-254.027
<small>* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC</small>				
Investerings				
	Desinvesteringen in het boekjaar	41.808	41.808	
	Ontvangen investeringssubsidies	1.414	1.414	
	Investerings in het boekjaar	1.105.167	1.105.167	
	Toegestane investeringssubsidies	31.314	31.314	
	Saldo investeringen	-1.093.259	-1.093.259	
Financiering				
	Nieuw aangegane leningen	570.048	570.048	
	Terugvordering van toegestane leningen	12.958	12.958	
	Toegestane leningen			
	Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
	Vervroegde aflossing van leningen			
	Periodieke aflossingen op leningen	293.770	293.770	
	Saldo financiering	289.235	289.235	
	Openstaande schulden uit leningen	2.302.933	2.302.933	
	Leningen op rekening met vaste termijn			
Intresten op leningen	47.902	47.902		
Budgettair resultaat van het boekjaar		238.819	492.846	-254.027
Gecumuleerd budgettair resultaat		5.368.456	5.427.647	-59.191
Autofinancieringsmarge		762.030	1.016.057	-254.027
Tussenkost in het tekort van het OCMW				
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner		804		
* Openstaande schuld per inwoner		345		

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

BELEIDSEVALUATIE

Prioritaire beleidsdoelstelling: DD: Dienstverlening en Digitalisering

Kwalitatieve omschrijving: De gemeente wil de komende jaren verder inzetten op het aanbieden van een sterke dienstverlening. Om de dienstverlening verder te optimaliseren zal worden geïnvesteerd in een verdere digitalisering van bepaalde processen. Het is echter belangrijk dat de dienstverlening toegankelijk is en blijft voor iedereen. Daarom zal gestreefd worden naar een ideale mix van digitale en fysieke dienstverlening, zodanig dat elke burger zijn weg kan vinden naar de gemeentelijke dienstverlening. Ook communicatie en participatie worden steeds belangrijker. Burgers willen snel en correct geïnformeerd worden en willen ook graag inspraak in het beleid. Daarom zal de komende jaren ook de nodige aandacht besteed worden aan zowel communicatie als participatie.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2020 werd een communicatieambtenaar aangesteld die de zowel de interne als externe communicatie optimaliseert en stroomlijnt. In januari 2021 werd het nieuwe logo van de gemeente en de nieuwe huisstijl bekendgemaakt.

Door de coronacrisis werd de gemeente verplicht om versneld een afsprakensysteem op poten te zetten. Dit werd op korte tijd gerealiseerd en in werking gesteld en werkt heel efficiënt, zowel voor de burger als voor de betrokken diensten. Door het bestuur werd ervoor geopteerd om dit systeem te behouden en enkel nog op afspraak te werken. Dit systeem verloopt vlot. Er wordt hierbij de nodige flexibiliteit aan de dag gelegd door de medewerkers.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	154.268	173.388	193.140
Ontvangsten	281	232	8.232
Saldo	-153.987	-173.156	-184.908
Investerings			
Uitgaven	31.437	33.000	71.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-31.437	-33.000	-71.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-DD-1: Communicatie

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	110.863	124.836	134.665
Ontvangsten	281	232	8.232
Saldo	-110.582	-124.604	-126.433
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-1: Nieuwe huisstijl

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werd de nieuwe huisstijl gelanceerd.

Later dat jaar werd het huisstijlhandboek aangevuld met de deellogo's van GBS De Start en De Brug en met de secundaire kleuren.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	15.207	25.246	37.444
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-15.207	-25.246	-37.444
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-2: Nieuwe bewegwijzering gemeentelijke gebouwen

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werden enkele nieuwe borden geplaatst aan gemeentelijke gebouwen.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	345	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-345	-3.000	-3.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-3: Aanwerven van een communicatieambtenaar

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: De communicatieambtenaar is actief sedert 1 oktober 2020.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	62.277	61.560	57.191
Ontvangsten	281	232	232
Saldo	-61.996	-61.328	-56.959
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-4: Nieuw gemeentelijk infoblad, nieuwe website en andere communicatiecampagnes (o.a. via sociale media)

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werd de nieuwe gemeentelijke website gelanceerd en kreeg het gemeentelijk infoblad een nieuwe look.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	33.034	35.030	37.030
Ontvangsten	0	0	8.000
Saldo	-33.034	-35.030	-29.030
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-DD-2: Digitalisering

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	41.011	46.707	54.975
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-41.011	-46.707	-54.975
Investerings			
Uitgaven	0	0	8.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-8.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-5: Notuleringsysteem

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Het notuleringsysteem werd aangekocht in 2021 en voor de eerste keer gebruikt voor de zitting van het college van 30.06.2021. In 2021 leerde het administratief personeel het programma intensief en consequent gebruiken. In 2022 zullen de raadsleden toegang krijgen tot de applicatie.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.568	18.000	31.640
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.568	-18.000	-31.640
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-6: Opvolgsysteem dossiers

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In het vierde kwartaal werd een opvolgsysteem voor acties en dossiers opgestart.

Een werkdocument in Teams bevat alle acties en dossiers met een redelijk belang.

Deze worden toegewezen aan een actieverantwoordelijke die deze actie of dossier moet trekken. Het is de bedoeling om hiervan een dynamisch werkdocument van te maken waarbij er interactie is tussen het administratief en politiek niveau.

Prioritaire actie: ACT-DD-7: E-loket

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Het e-loket burgerzaken werd aangekocht bij Cevi en in gebruik genomen in de loop van 2020. Door een duidelijke communicatie vinden de inwoners steeds meer de weg naar dit e-loket waardoor het opvragen van attesten voor de inwoners nog veel vlotter verloopt. De uitbreiding naar andere digitale dienstverlening wordt verder ontwikkeld zodat meerdere zaken vanop afstand verkregen kunnen worden.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	526	500	1.080
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-526	-500	-1.080
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-8: WIFI4EU

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Op volgende locaties werd in 2020 wifi voorzien:

- gemeentehuis
- technische dienst
- sporthal
- bibliotheek
- Brugzvel en zaal De Brug
- Goc Kwaremont en goc Ruien

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.691	6.208	6.208
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.691	-6.208	-6.208
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-9: Tijdsregistratiesysteem

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2020 werd het nieuwe tijdregistratiesysteem gelanceerd. De meerderheid van het personeel stapte in 2020 reeds over naar dit nieuwe systeem. Een deel van het poetspersoneel en toezichters stapte in 2021 over. Enkele personen bezitten nog geen smartphone waardoor hun prestaties/afwezigheden manueel in het systeem worden ingebracht door HR. Rapporten uit het systeem dienen als basis voor de maandelijkse verloning. In 2022 wordt getracht dit proces te automatiseren.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.227	4.230	768
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.227	-4.230	-768
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-10: Software dienstverlening OCMW

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Sedert mei 2021 werkt de sociale dienst met het softwarepakket Sierra. In dit pakket wordt alle steun geregistreerd die in het Bijzonder Comité behandeld wordt. Deze software communiceert met de boekhoudsoftware voor betalingen en met de POD Maatschappelijke Integratie voor subsidiëring van de steun.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	17.998	17.769	15.279
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-17.998	-17.769	-15.279
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-11: Digitale informatiezuilen gemeente

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werd een eerste keer de markt verkend. Deze actie wordt in 2022 verder opgevolgd.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	8.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-8.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-12: Audiosysteem Gemeenteraad

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Het audiosysteem werd geïnstalleerd.

Prioritaire actie: ACT-DD-17: Digitalisering aankoopproces

Een essentiële stap in de digitalisering is het automatiseren van het aankoopproces. Het is de bedoeling dat bestelaanvragen, bestelbonnen en aankoopfacturen enkel nog digitaal opgemaakt en verspreid worden.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werd een studie gedaan naar geschikte software. Het nodige krediet werd opgenomen in de meerjarenplanaanpassing nr 2 die in december 2021 aan de raad werd voorgelegd.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-DD-3: Burgerparticipatie

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	506	579	3.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-506	-579	-3.500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-13: Verkennen van nieuwe vormen van participatie, bijv. online bewonersplatform

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werden er twee participatietrajecten opgestart: de Bouwdoos en Ruien 2.0. Beide trajecten waren succesvol. Daarnaast konden burgers deelnemen aan bepaalde aspecten van de mobiliteitsstudie.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	506	579	3.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-506	-579	-3.500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-14: Omvormen/aanpassen bestaande adviesraden

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Gezien de nauwe samenwerking en de vele raakvlakken in de werking van de sociale raad en de seniorenraad werd aan beide raden voorgesteld om deze raden te laten samensmelten. Beide raden gaven hun akkoord op de vergadering van 31 augustus 2021. De gemeenteraad keurde deze samensmelting van de gemeentelijke Sociale raad en de gemeentelijke Seniorenadviesraad tot de nieuwe gemeentelijke Sociale en Seniorenadviesraad goed in zitting van 28 oktober 2021.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-DD-4: Dienstverlening

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.888	1.266	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.888	-1.266	0
Investerings			
Uitgaven	31.437	33.000	63.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-31.437	-33.000	-63.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-15: Herinrichten/uitbreiden gemeentehuis

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Voor de herinrichting/uitbreiding van het gemeentehuis doet de gemeente beroep op de expertise van SOLVA om dit dossier te begeleiden. Op 12 oktober 2021 vond een eerste vergadering plaats met het personeel om het wensenprogramma te bepalen zodat kan overgegaan worden tot de aanstelling van een architect. Gelet op de aankondiging van het opmaken van een haalbaarheidsstudie voor een mogelijke fusie of intensievere samenwerking tussen Kluisbergen, Kruisem, Oudenaarde en Wortegem-Petegem, werd beslist om dit dossier even on hold te zetten en de resultaten van de studie en de uiteindelijke beslissing af te wachten.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.888	1.266	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.888	-1.266	0
Investerings			
Uitgaven	31.437	33.000	63.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-31.437	-33.000	-63.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-DD-16: Nieuwe vormen van dienstverleningsconcept uitwerken (bijv. op afspraak)

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

*Evaluatie 2021: De meeste inwoners werken op afspraak bij de dienst Burgerzaken. Indien mogelijk worden de mensen die zonder afspraak langskomen geholpen en wordt hen de werking van de afspraken uitgelegd.
De pasfotocabine wordt door de inwoners als een pluspunt beschouwd.*

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: MV: Mobiliteit en Verkeersveiligheid

Kwalitatieve omschrijving: De gemeente wenst de komende jaren sterk in te zetten op mobiliteit en verkeersveiligheid.

Een samenleving waar je te voet je boodschappen kan gaan doen, waar je kinderen veilig met de fiets naar school en hobby's kunnen rijden, waar er meer aandacht gaat naar een zodanige inrichting van de gemeente dat we veel minder de auto nodig hebben en veel meer met de fiets of te voet kunnen doen. Hiervoor zijn extra investeringen nodig voor het uitwerken van het voetwegenplan, voor de aanleg van veilige fiets- en wandelpaden. Trage wegen en fietspaden vormen immers een verkeersveilig en duurzaam alternatief voor onze korte verplaatsingen. Door het creëren van een dicht netwerk van voetwegen en fietspaden worden mensen gestimuleerd om de auto opzij te laten staan en te voet of met de fiets te gaan. Op die manier spelen trage wegen en fietspaden een belangrijke rol in het uitbouwen van een verkeersveilige en kwaliteitsvolle leefomgeving.

Voor de langere verplaatsingen is de auto toch nog steeds noodzakelijk. Daarom moet ook nagegaan worden hoe de mobiliteit in de gemeente kan geoptimaliseerd worden.

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Via een participatief traject wenst de gemeente te komen tot een breed gedragen mobiliteitsstudie welke van de gemeente een verkeersveilige en fietsvriendelijke gemeente maakt. De gemeente heeft in 2021 - met ondersteuning van het studie bureau Traject - gewerkt aan de opmaak van de mobiliteitsstudie. Finalisering van de studie wordt verwacht in de loop van 2022.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	22.321	25.813	33.478
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.321	-25.813	-33.478
Investerings			
Uitgaven	15.671	287.762	253.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-15.671	-287.762	-253.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-MV-1: Mobiliteit en Verkeersveiligheid

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	22.321	25.813	33.478
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.321	-25.813	-33.478
Investerings			
Uitgaven	15.671	287.762	253.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-15.671	-287.762	-253.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-MV-1: Opmaak veiligheidsanalyse huidige verkeersstromen en opmaak circulatieplan voor de 4 deelgemeenten

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: De mobiliteitsstudie is volop in opmaak. Een participatietraject werd opgestart.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.344	2.345	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.344	-2.345	0
Investerings			
Uitgaven	8.228	28.000	28.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-8.228	-28.000	-28.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-MV-2: Uitwerken geschikt openbaar vervoersaanbod op maat ism Vervoerregio

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Samen met de vervoerregio is gestart met de opmaak van een regionaal mobiliteitsplan.

Prioritaire actie: ACT-MV-3: Studie omtrent de eventuele aanleg nieuwe fietspaden/optimalisatie bestaande fietspaden

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: De opmaak van de mobiliteitsstudie is volop bezig. In deze studie is een verkeersveiligheidsanalyse opgenomen, alsook een circulatieplan en een fietsplan voor de gemeente Kluisbergen.

Prioritaire actie: ACT-MV-4: Wegwerken 'missing links' fietsinfrastructuur

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: De studie van de fietsinfrastructuur en de fietsverbindingen tussen de deelgemeenten is opgenomen in de mobiliteitsstudie (lopende). In functie van de resultaten van deze studie zullen acties met betrekking tot het wegwerken van missing links worden opgestart.

Prioritaire actie: ACT-MV-5: Uitvoeren trage wegenplan

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Voor de aanpak van de voetweg in Zulzeke werd een prijsvraag uitgestuurd en het dossier gegund.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	13.746	15.700	15.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-13.746	-15.700	-15.000
Investerings			
Uitgaven	7.443	259.762	225.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.443	-259.762	-225.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-MV-6: Opmaak gemeentelijk wegenregister

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: //

Prioritaire actie: ACT-MV-7: Creëren van verkeersveilige schoolomgevingen

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Er werden in 2021 geen bijkomende infrastructurele maatregelen genomen. De mobiliteitsstudie is lopende. In functie van de resultaten van deze studie zullen infrastructurele maatregelen worden bekeken.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.654	1.960	1.670
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.654	-1.960	-1.670
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-MV-8: Opmaak fietsrouteplan/schoolroudekaart/fietsroutenetwerk

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: De mobiliteitsstudie is in opmaak. In de studie is een verkeersveiligheidsanalyse opgenomen, alsook een circulatieplan en een fietsplan voor de gemeente Kluisbergen.

Prioritaire actie: ACT-MV-9: Voorzien fietsenstalling (eventueel met laadcapaciteit) in elke deelgemeente

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In kader van het OV-plan werden de bushaltes, mobipunten/hoppinpunten verder in detail bekeken. In 2021 werd het toekomstig hoppinpunt Berchem gedetailleerd onderzocht door studiebureau Tractabel met de oog op de realisatie ervan in 2022 ism SOLVA. In 2021 werden ook de bushaltes door Inter onderzocht op hun toegankelijkheid in het kader van het coachingtraject 'Masterplan toegankelijke haltes'.

Prioritaire actie: ACT-MV-10: Onderzoek naar systeem van deelfietsen

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2021: er werden hier in 2021 geen acties voor ondernomen.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	11.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-11.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-MV-11: Instap in deelwagenproject SOLVA

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2021: Er is 1 elektrische deelauto geplaatst ter hoogte van de Bloemenlaan. Deze auto wordt gehuurd via Valckenier Share.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.577	5.808	5.808
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.577	-5.808	-5.808
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-MV-12: Ontmoedigen doorgaand zwaar verkeer (permanente vrachtwagensluis ism politiezone evaluatie)

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2021: Voor deze actie werden in 2021 nog geen verdere stappen ondernomen.

Prioritaire actie: ACT-MV-13: Onderzoeken van mogelijke intergemeentelijke samenwerking op vlak van GAS-boetes

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2021: Hiertoe werden in 2021 nog geen acties ondernomen.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: WG: Welzijn en Gezondheid

Kwalitatieve omschrijving: Een gezonde en warme gemeente draagt zorg voor iedereen. Ze bouwt mee aan fijne contacten tussen haar inwoners en gaat zo eenzaamheid tegen. Een warme samenleving ijvert voor een gemeente waar mensen gelukkig zijn, en die mensen verbindt. Het welzijn van elke mens bepaalt immers het welzijn van onze samenleving.

Een landelijke gemeente draait vooral om de mensen en de kleine hechte gemeenschap die deze vormen. Het is niet altijd evident, in deze moderne tijden, om de warme samenleving, die Kluisbergen reeds is, te behouden. Daarom moet er geïnvesteerd worden in deze samenleving. Investeringsen waarbij de nadruk ligt op het doorbreken van de vereenzaming, het verhogen van de betrokkenheid voor elkaar, waarbij het verenigingsleven, dat een belangrijke rol vervult in onze samenleving, verder wordt ondersteund en waarbij het vrijwilligersnetwerk wordt uitgebreid, waarbij rekening wordt gehouden de specifieke noden van meer kwetsbare groepen.

Het welzijn van de mens wordt ook mee bepaald door de woonomstandigheden waarin men zich bevindt. Daarom is het ook noodzakelijk om mee te waken over de woonkwaliteit van de bestaande woningen, om een divers woonaanbod uit te werken, waarbij gestreefd wordt naar een gezonde mix van diverse woonvormen zodanig dat het aanbod aan woningen is afgestemd op de vraag.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	39.151	51.996	14.711
Ontvangsten	43.751	42.915	2.915
Saldo	4.600	-9.081	-11.796
Investeringsen			
Uitgaven	14.582	404.097	560.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-14.582	-404.097	-560.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-WG-1: Woonkwaliteit

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-5.000
Investeringsen			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-1: Intergemeentelijke samenwerking Wonen

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werd verder uitvoering gegeven aan de verplichte en aanvullende activiteiten die voortvloeien uit het gesubsidieerde IGS-project.

Prioritaire actie: ACT-WG-2: Registratie Leegstand

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werd een nieuwe lijst leegstaande woningen en gebouwen opgesteld op basis van het in 2020 goedgekeurde leegstandsreglement.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-5.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-3: Registratie en tegengaan verkrotting/verwaarlozing

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werd voor het eerst een lijst met verwaarloosde woningen en gebouwen opgesteld op basis van het gemeentelijk verwaarlozingsreglement uit 2020.

Prioritaire actie: ACT-WG-4: Uitwerken divers woonaanbod: BSO, aanpak nieuwe verkavelingen, diversiteit van woonvormen

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werd gestart met de bouwwerken aan het SHM-projecten in de Kapellestraat en de Groendreef. Het SHM-project in de Pelikaanwijk werd afgewerkt in 2021.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-WG-2: Investeren in toegankelijkheid en vrijetijdsaanbod voor de meer kwetsbare groepen

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	541	1.000	2.400
Ontvangsten	180	200	200
Saldo	-361	-800	-2.200
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-5: Vrije Tijdsplas

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werden de systemen achter de Kluispas verder onderzocht: bv. hoe ophalen van de lijst van personen die recht hebben op sociaal tarief, hoe implementeren in het reservatiesysteem van de gemeente, uitzicht van de pas ... Hiervoor hebben we ook een gesprek gehad met de collega's van Ronse die ook zelf een vrijetijdspas hebben uitgewerkt. In 2022 zal het gebruik van de pas uitgerold worden.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-6: Aandacht voor Mindermobielen centrale

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In de week van de vrijwilliger werd een attentie gegeven aan de chauffeurs van de mindermobielen centrale. Er waren geen wijzigingen aan de inzet en het gebruik van de mindermobielen centrale.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	541	500	1.900
Ontvangsten	180	200	200
Saldo	-361	-300	-1.700
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-WG-3: Opsporen Kinderarmoede

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.511	2.320	2.755
Ontvangsten	3.544	2.715	2.715
Saldo	33	395	-40
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-7: Huis van het Kind

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: De werking van het Huis van het Kind Kluisbergen werd in 2021 verder op punt gesteld. Zo werd de workflow bij gesprekken vastgelegd en werden er op regelmatige tijdstippen infosessies en workshops voor ouders georganiseerd. De deelname aan het MEGA-project werd ook opgestart (MEGA is een project voor leerlingen van het 6de leerjaar waarbij drugs- en alcoholpreventie centraal staat).

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.511	2.320	2.755
Ontvangsten	3.544	2.715	2.715
Saldo	33	395	-40
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-8: Geïntegreerd Breed Onthaal

Het Samenwerkingsverband Geïntegreerd Breed Onthaal, bestaande uit lokale besturen van: Oudenaarde, Ronse, Kruisem, Wortegem-Petegem, Gavere, Horebeke, Kluisbergen; CAW Oost-Vlaanderen en diensten maatschappelijk werk van de ziekenfondsen richt zich op de meest kwetsbare gezinnen met kinderen tussen 0-6 jaar. Deze afbakening dient als opstart van het traject, op termijn wordt deze doelgroep geëvalueerd en desgewenst bijgestuurd. Het werkingsgebied van het Samenwerkingsverband GBO betreft het grondgebied van de bovengenoemde lokale besturen.

Door kwetsbare gezinnen meer kansen te geven en te ondersteunen wordt vermeden dat armoede bij gezinnen verder toeneemt in de regio. Extra investeren in kinderen, hun ouders, de omgeving (school en buurt), het netwerk van hulp- en dienstverleners en de samenwerking onderling zijn hierbij prioritair in deze samenwerking.

Een belangrijk element van het Geïntegreerd Breed Onthaal is dat het zich richt op kwetsbare groepen, die we tot nu toe onvoldoende bereiken. We gaan outreachend en proactief op zoek naar mensen wiens rechten nog niet worden uitgeput en gewaarborgd via bestaande kanalen.

Meer details zijn terug te vinden via deze link:

https://docs.google.com/document/d/1QNInxSJ2d0322Sc2E73mm38v7K5H2qCeWdaap9q_rVA/edit?usp=sharing

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Subsidieaanvraag werd goedgekeurd vanaf 01/09/2021. Er zal een coordinator aangesteld worden om het project te leiden. Virginie zit in de stuurgroep.

**Prioritaire actie: ACT-WG-9: Samenwerkingen gemeente/OCMW met andere actoren
bijk. scholen**

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Naast de samenwerking met Home Sint-Franciscus voor het restaurant de Vliender (zie ACT-WG-11) werd er in overleg met de basisscholen gezocht naar een oplossing om schoolmaaltijden te voorzien voor kwetsbare doelgroepen.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-WG-4: Opsporen vereenzaming van/armoede bij ouderen

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.430	2.300	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.430	-2.300	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-10: Uitwerken van doeltreffende communicatie voor deze doelgroep

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2021: In 2021 werd het sociaal restaurant 'De Vliender' opgestart. Dit werd via verschillende kanalen gecommuniceerd.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.941	2.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.941	-2.000	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-11: Uitbouw Lokaal Dienstencentrum in samenwerking met andere partners (o.a. Home)

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*
Evaluatie 2021: Het bestuur komt financieel tussen voor gebruikers van het restaurant De Vliender die aan bepaalde voorwaarden voldoen. In december 2021 werden 12 gebruikers geregistreerd.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	489	300	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-489	-300	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-WG-5: Onderwijs

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	1.794	380.116	40.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.794	-380.116	-40.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-12: Investeren in schoolgebouwen Berchem (extra klaslokaal)

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: De stabiliteitsstudie werd opgemaakt en het aanbestedingsdossier werd gepubliceerd

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	1.307	365.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.307	-365.000	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-13: Investeren in schoolgebouwen Ruien (extra klaslokaal, refter, sanitair, polyvalente zaal)

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2021: Voor de uitbreiding van GBS De Start Ruien werd architect Maarten Dobbelaere aangesteld door het college in zitting van 20.01.2021. Een eerste startvergadering ging door op 25.03.2021. Een eerste voorontwerp werd opgemaakt en besproken. Er werd verder ook contact opgenomen met AGION en OVSG m.b.t. de subsidiëring van deze uitbreidingswerken.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	15,000	40,000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-15,000	-40,000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-14: Splitsing van de school

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:
Evaluatie 2021: In 2020 werd de splitsing van GBS De Start in GBS De Start Ruien en GBS De Start Berchem gerealiseerd. GBS De Start Ruien kreeg een voorlopige erkenning en er werd een nieuwe directrice aangesteld. Op 14 juli 2021 kreeg de gemeente bericht van de definitieve erkenning van de school door de Vlaamse minister van onderwijs.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	487	116	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-487	-116	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-WG-6: Investeren in Jeugdwerking

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.289	83	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.289	-83	0
Investerings			
Uitgaven	1.552	2.651	505.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.552	-2.651	-505.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-15: Investeren in de infrastructuur voor de jeugdverenigingen

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Samen met Solva werden de verschillende jeugdlokalen bezocht. De huidige infrastructuur werd geëvalueerd en de behoeften werden vastgesteld en geanalyseerd.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.289	83	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.289	-83	0
Investerings			
Uitgaven	1.552	2.651	505.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.552	-2.651	-505.000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-WG-7: Welzijn

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	26.304	41.687	1.000
Ontvangsten	40.027	40.000	0
Saldo	13.723	-1.687	-1.000
Investerings			
Uitgaven	11.236	21.330	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.236	-21.330	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-16: Tegengaan van voedselverspilling door samenwerking lokale handel en OCMW

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Om voedselverspilling tegen te gaan werden volgende acties ondernomen:

- Lancering van de 'Verspil-me-niet' boxen bij de lokale restaurants.
- Lancering van de VoedselKluis op facebook.
- Wekelijkse ophaling bij traiteur / slager voor de voedselbank.
- Samenwerking met Hello Fresh voor de voedselbank.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	761	811	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-761	-811	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-17: Promotie gezonde voeding bij kansengroepen

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Bij de voedselbank wordt ernaar gestreefd om een gevarieerd en gezond aanbod samen te stellen. Het OCMW koopt hiertoe extra voedingswaren aan. Er worden af en toe flyers omtrent voeding meegegeven, bewaartips en recepten.

1-2-3 aan tafel (in samenwerking met Colruyt) wordt verder gepromoot bij nieuwe cliënten.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.736	7.500	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.736	-7.500	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-18: Onderzoeken verdere uitbouw vrijwilligerswerking

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werd niets ondernomen. Wordt verder opgenomen in 2022.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	250	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-250	-1.000
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-21: consumptiecheques voor kwetsbare doelgroepen

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werden 412 coronabonnen van €10 aangevraagd. De handelaars brachten deze op hun beurt sporadisch binnen, waarna het bedrag teruggestort werd. Het principe van de coronabon bleef in werking voor een jaar (2021).

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.371	8.885	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.371	-8.885	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-22: versterken van het mentaal welzijn bij kinderen en jongeren

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: In 2021 werd een Vlaamse subsidie toegekend voor het project 'De KluisKaravan' met als doel het mentaal welzijn van kinderen en jongeren te versterken. In 2021 werden alle nodige voorbereidingen getroffen, zoals het aankopen en pimpen van de caravan, het bevragen van de jeugd, contacten leggen met hulporganisaties in de buurt, ... om het project in maart 2022 van start te laten gaan.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	16.437	24.241	0
Ontvangsten	40.027	40.000	0
Saldo	23.590	15.759	0
Investerings			
Uitgaven	11.236	21.330	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.236	-21.330	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-WG-8: Netheid

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4,076	4.606	3.556
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4,076	-4.606	-3.556
Investerings			
Uitgaven	0	0	15,000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-15,000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-19: Sensibilisering en GAS-boetes bij niet-naleving

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Via het gemeentelijk infoblad, meldingsborden in de berm, ... werd verder gesensibiliseerd. Bij vaststelling van een sluikstort wordt telkens gezocht naar mogelijke bewijzen van dader. Worden deze bewijzen gevonden, dan wordt dit overgemaakt aan de lokale politie met het oog op het opmaken van een bestuurlijk verslag, desgevallend gevolgd door een GAS-boete.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	300	250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-300	-250
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-WG-20: Aanpak sluikstorten door inzet mobiele camera

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

Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

Evaluatie 2021: Testproject via Mobiqam in voorjaar 2021: omslachtige werkwijze voor weinig resultaat. Camera is heel zichtbaar, wisselen van batterij is omwille van de hoogte tijdsrovend voor de dienst gemeentewerken.

Op basis hiervan werd er beslist om, naar analogie met andere gemeenten en politiezones, een proefproject met behulp van een wildcamera uit te voeren. Dit zal in de loop van 2022 uitgevoerd worden.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4,076	4,306	3,306
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4,076	-4,306	-3,306
Investerings			
Uitgaven	0	0	15,000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-15,000
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- WV: Werk en Vrije Tijd
- KE: Klimaat en Energie
- RO: Ruimte en Omgeving

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	712.757	769.208	750.472
Ontvangsten	231.072	265.784	257.235
Saldo	-481.685	-503.424	-493.237
Investerings			
Uitgaven	766.992	1.024.510	3.140.977
Ontvangsten	41.808	44.808	41.808
Saldo	-725.184	-979.702	-3.099.169
Financiering			
Uitgaven	74.362	87.677	68.709
Ontvangsten	570.048	165.860	154.977
Saldo	495.685	78.183	86.268

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.kluisbergen.be/gemeente-en-bestuur/beleid>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 41111

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 47737

FINANCIËLE NOTA

Prioritaire beleidsdoelstelling: DD:Dienstverlening en Digitalisering

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	154.268	173.388
Ontvangst	281	232
Saldo	-153.987	-173.156
Investering		
Uitgave	31.437	33.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-31.437	-33.000
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: MV:Mobilititeit en Verkeersveiligheid

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	22.321	25.813
Ontvangst	0	0
Saldo	-22.321	-25.813
Investering		
Uitgave	15.671	287.762
Ontvangst	0	0
Saldo	-15.671	-287.762
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: WG:Welzijn en Gezondheid

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	39.151	51.996
Ontvangst	43.751	42.915
Saldo	4.600	-9.081
Investering		
Uitgave	14.582	404.097
Ontvangst	0	0
Saldo	-14.582	-404.097
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	712.757	769.208
Ontvangst	231.072	265.784
Saldo	-481.685	-503.424
Investering		
Uitgave	766.992	1.024.510
Ontvangst	41.808	44.808
Saldo	-725.184	-979.702
Financiering		
Uitgave	74.362	87.677
Ontvangst	570.048	165.860
Saldo	495.685	78.183

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	7.676.497	7.945.677
Ontvangst	9.372.732	9.200.259
Saldo	1.696.235	1.254.582
Investering		
Uitgave	307.800	641.651
Ontvangst	1.414	12.914
Saldo	-306.386	-628.737
Financiering		
Uitgave	219.408	219.409
Ontvangst	12.958	12.958
Saldo	-206.450	-206.451

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	8.604.994	8.966.082
Ontvangst	9.647.836	9.509.190
Saldo	1.042.842	543.108
Investering		
Uitgave	1.136.481	2.391.020
Ontvangst	43.222	57.722
Saldo	-1.093.259	-2.333.298
Financiering		
Uitgave	293.770	307.086
Ontvangst	583.006	178.818
Saldo	289.235	-128.268

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 47737

Gemeente (0207.690.757)
 Parklaan 16, 9690 Kluisbergen
 Algemeen directeur: Lotje Demedts

 OCMW (0212.334.483)
 Parklaan 16, 9690 Kluisbergen
 Financieel directeur: Wendy Vernou

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.042.842	543.108
a. Ontvangsten	9.647.836	9.509.190
b. Uitgaven	8.604.994	8.966.082
II. Investeringsaldo	-1.093.259	-2.333.298
a. Ontvangsten	43.222	57.722
b. Uitgaven	1.136.481	2.391.020
III. Saldo exploitatie en investeringen	-50.416	-1.790.190
IV. Financieringsaldo	289.235	-128.268
a. Ontvangsten	583.006	178.818
b. Uitgaven	293.770	307.086
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	238.819	-1.918.458
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	5.129.638	5.129.638
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.368.456	3.211.180
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.368.456	3.211.180

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.042.842	543.108
II. Netto periodieke aflossingen	280.812	294.128
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	293.770	307.086
b. Periodieke terugvordering leningen	12.958	12.958
III. Autofinancieringsmarge	762.030	248.980

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	762.030	248.980
II. Correctie op de periodieke aflossingen	131.638	144.954
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	293.770	307.086
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	162.132	162.132
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	893.668	393.934

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	5.368.456	3.211.180
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.368.456	3.211.180
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	762.030	248.980
Totale Autofinancieringsmarge	762.030	248.980
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	893.668	393.934
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	893.668	393.934

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 47737

J3: Realisatie van de kredieten

2021

Journalaalfolgnommern: JR Budg. 3655650 Alg. 20879 / IK Budg. 41111 EK Budg. 47737

Gemeente (0207.690.757)

OCMW (0212.334.483)

Parklaan 16, 9690 Kluisbergen

Parklaan 16, 9690 Kluisbergen

Algemeen directeur: Lotje Demedits

Financieel directeur: Wendy Vernou

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	7.708.365	9.005.254	8.024.567	8.871.195	8.053.668	8.612.393
Investerings	1.136.481	43.222	2.391.020	57.722	4.790.122	73.808
Financiering	293.770	583.006	307.086	178.818	288.118	167.935
Leningen en leasings	293.770	570.048	307.086	165.860	288.118	154.977
Toegestane leningen en betalingsuistel	0	12.958	0	12.958	0	12.958
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0
- OCMW						
Exploitatie	896.609	642.582	941.515	637.955	887.212	651.707
Investerings	0	0	0	0	0	3.000.000
Financiering	0	0	0	0	0	0
Leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
Toegestane leningen en betalingsuistel	0	0	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP Initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 41111

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 47737

	2021	2020
ACTIVA	39.414.542	39.355.296
I. Vlottende activa	6.330.279	6.084.198
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.500.269	5.378.195
B. Vorderingen op korte termijn	817.052	693.045
1. Vorderingen uit ruiltransacties	111.701	92.106
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	705.351	600.939
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	12.958	12.958
II. Vaste activa	33.084.262	33.271.099
A. Vorderingen op lange termijn	90.705	103.663
1. Vorderingen uit ruiltransacties	90.705	103.663
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0
B. Financiële vaste activa	9.716.917	9.774.327
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	9.648.801	9.706.211
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	68.116	68.116
C. Materiële vaste activa	22.924.884	23.063.084
1. Gemeenschapsgoederen	21.374.987	21.512.900
a. Terreinen en gebouwen	12.156.913	12.588.780
b. Wegen en andere infrastructuur	7.636.465	7.855.509
c. Installaties, machines en uitrusting	149.214	124.615
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	283.073	254.899
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.149.323	689.097
f. Erfgoed	0	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Andere materiële vaste activa	1.549.898	1.550.184
a. Terreinen en gebouwen	1.549.898	1.550.184
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	351.756	330.025

	2021	2020
PASSIVA	39.414.542	39.355.296
I. Schulden	6.365.381	6.011.124
A. Schulden op korte termijn	1.523.853	1.558.556
1. Schulden uit ruiltransacties	1.102.186	1.048.883
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	292.531	235.320
b. Financiële schulden	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	809.655	813.563
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	174.710	159.327
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	246.957	350.345
B. Schulden op lange termijn	4.841.528	4.452.569
1. Schulden uit ruiltransacties	4.841.528	4.452.569
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.785.553	2.776.258
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	2.785.553	2.776.258
2. Andere risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	2.055.976	1.676.311
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	33.049.161	33.344.172
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	2.141.123	2.229.101
B. Gecumuleerd overschot of tekort	4.210.175	4.401.234
C. Herwaarderingsreserves	2.429.143	2.445.117
D. Overig nettoactief	24.268.720	24.268.720

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 317692 Alg. 18650

	2021	2020
I. Kosten	9.928.288	9.142.041
A. Operationele kosten	9.879.891	9.047.126
1. Goederen en diensten	2.524.171	2.403.400
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4.894.645	4.474.456
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.291.980	1.153.520
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	228.928	227.674
5. Toegestane werkingssubsidies	898.523	970.134
6. Toegestane investeringssubsidies	31.314	1.263
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	-203.014
8. Andere operationele kosten	10.330	19.693
B. Financiële kosten	48.397	94.915
II. Opbrengsten	9.737.229	9.388.623
A. Operationele opbrengsten	9.228.151	8.865.923
1. Opbrengsten uit de werking	674.646	595.616
2. Fiscale opbrengsten en boetes	3.867.359	3.808.986
3. Werkingssubsidies	4.565.958	4.335.560
a. Algemene werkingssubsidies	2.474.199	2.364.156
b. Specifieke werkingssubsidies	2.091.759	1.971.404
4. Recuperatie individuele hulpverlening	24.452	19.878
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
6. Andere operationele opbrengsten	95.735	105.882
B. Financiële opbrengsten	509.078	522.700
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-191.059	246.582
A. Operationeel overschot of tekort	-651.740	-181.203
B. Financieel overschot of tekort	460.680	427.785
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-191.059	246.582
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-191.059	246.582

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 317692 Alg. 18650

TOELICHTING

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0190	Overig algemeen bestuur	622		42.523	-42.523	voor de betaling van de inhaaltoelage voor de 2de pensioenpijler werd krediet voorzien op BV 0190. De bedragen werden aangerekend op het beleidsveld van de respectievelijke personeelsleden.
0200	Wegen	610	192.108	228.200	-36.092	Voor het onderhoud van wegen werden minder prestaties geleverd en minder materialen aangekocht dan voorzien.
0670	Straatverlichting	611	199.181	165.445	33.736	Door de aanzienlijke prijsverhoging van de elektriciteitsstarieven kostte het verbruik voor de openbare verlichting meer dan voorzien.
0119	Overige algemene diensten	614	265.752	293.179	-27.427	Voor een aantal diensten zoals ICT en publiciteit werd het krediet hoger ingeschat dan uiteindelijk nodig was.
0680	Groene ruimte	615	47.232	71.500	-24.268	voor algemene taken van de groendienst en meer in het bijzonder voor het onderhoud van kleine landschapselementen werden minder prestaties in de rekening opgenomen dan voorzien.
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	615	363.019	380.000	-16.981	Sedert april 2021 wordt het huishoudelijk restafval verzameld in een container die bij ophaling gewogen wordt. De kost voor ophaling en verwerking viel uiteindelijk lager uit dan gepland.
0711	Openlucht recreatie	610	19.399	3.750	15.649	Tijdens de vernieuwing van de verwarmingsinstallatie voor de sporthal en de cafetaria van het recreatie domein werd een mobiele verwarmingsinstallatie gehuurd. Deze viel duurder uit dan voorzien in het meerjarenplan.
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	640	2.349	17.805	-15.456	In 2021 werden slechts weinig aanslagbiljetten voor onroerende voorheffing ontvangen. Het lijkt dat deze met een behoorlijke vertraging opgemaakt worden.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	702	146.634	208.937	-62.303	De ontvangsten voor het huisvuil met het gewogen diftar systeem vielen lager uit dan verwacht.
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	2.474.199	2.412.129	62.070	Een gunstige afrekening van het gemeentefonds en een niet verwachte compensatieregeling voor personeelsleden die niet onder het VIA-6 akkoord ressorteren leidde tot extra ontvangsten.
0350	Klimaat en energie	740	22.205		22.205	Naar aanleiding van de ondertekening van het lokaal energie- en klimaatpact kon de gemeente reeds in 2021 een subsidie in rekening brengen.
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	322.778	301.565	21.213	De ontvangst van dividenden van de gewezen Figga-activiteiten waren gunstiger dan voorzien in het meerjarenplan.
0309	Overig afval- en materialenbeheer	702	47.125	26.700	20.425	De diftar ontvangsten voor materialen afgeleverd op het containerpark waren aanzienlijk hoger dan verwacht.
0710	Feesten en plechtigheden	700	19.744		19.744	De drankverkoop tijdens Festivalt genererde een niet voorziene ontvangst.
0800	Gewoon basisonderwijs	740	1.636.979	1.619.654	17.325	Voor de digisprong in het onderwijs werden extra middelen toegekend. Deze moeten de digitalisering voor leerkrachten en leerlingen aanmoedigen.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	224	169.352	907.549	-738.197	Voor verschillende wegenwerken worden de vorderingsstaten met vertraging opgemaakt waardoor het voorziene krediet in 2021 niet aangewend wordt.
0670	Straatverlichting	250	570.048	165.860	404.188	De nieuwe investeringen in openbare verlichting wijken sterk af van wat geraamd werd. De verlichting van het LAAF fietspas en de verlichting van het kunstgrassterrein in de Parklaan werd immers mee opgenomen in het verledingsproject.
0800	Gewoon basisonderwijs	221		350.000	-350.000	In 2021 werd het dossier voor de gunning van een extra klaslokaal in GBS De Start Berchem uitgesteld.
0200	Wegen	214	56.367	165.047	-108.680	Het grootste deel van de krediet voor erelonen voor wegenwerken werd besteed aan het dossier van de Grote Herreweg en de Berchemstraat.
0200	Wegen	220		90.000	-90.000	Het dossier voor de grondnames ivk de werken in de Manillestraat en de voetweg in Zulzeke kon in 2021 nog niet afgewerkt worden.
0200	Wegen	225		79.500	-79.500	Het krediet voor het kunstwerk op de rotonde was voorzien in de meerjarenplanaanpassing, maar zal bij na levering aangewend worden.
0711	Openluchtcreatie	221	30.250	94.850	-64.600	Het dossier voor de renovatie van het dak van de cafetaria werd in 2021 nog niet afgewerkt.
0410	Brandweer	664		62.840	-62.840	De hulpverleningstoelage Vlaamse Ardennen vroeg geen investeringstoelage op in 2021
0990	Begraafplaatsen	243		40.500	-40.500	Voor de aankoop van de minikraan werd het dossier administratief voorbereid. De aankoop gebeurde in 2022.
0800	Gewoon basisonderwijs	214	1.307	32.656	-31.349	Voor studie voor een nieuw klaslokaal in Berchem en de uitbreiding van GBS De Start in Ruien werd krediet voorzien maar niet opgevraagd door de ontwerpers. Enkel voor de begeleiding van GBS De Start Berchem ivk zonnepanelen werd krediet aangewend.
0400	Politiediensten	664	16.796	36.150	-19.354	De politietzone vroeg een deel van het beschikbare investeringsbudget op in 2021

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2021	MEERJARENPLAN 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0990	Begraafplaatsen	243		10.000	-10.000	de verkoop van de minikraan is in 2021 niet doorgegaan.

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 365650 Alg. 20879 / EK Budg. 47917

Gemeente (0207.690.757)

OCMW (0212.334.483)

Parklaan 16, 9690 Kluisbergen

Parklaan 16, 9690 Kluisbergen

Algemeen directeur: Lotje Demedits

Financieel directeur: Wendy Vernou

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering												
Exploitatie												
Uitgaven	99.635	78.388	101.338	96.182	91.731	96.886	91.731	96.886	91.731	96.886	91.731	127.837
Ontvangsten	6.207.801	6.373.092	6.301.632	6.441.422	6.666.831	6.834.720	6.666.831	6.834.720	6.666.831	6.834.720	6.666.831	7.003.898
Saldo	6.108.166	6.294.703	6.200.294	6.345.240	6.575.100	6.737.834	6.575.100	6.737.834	6.575.100	6.737.834	6.575.100	6.875.061
Investerings												
Uitgaven	203.059	0	14.796	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-188.059	0	-14.796	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering												
Uitgaven	338.971	293.770	307.086	256.097	211.482	205.661	211.482	205.661	211.482	205.661	211.482	299.005
Ontvangsten	710.632	570.048	165.860	129.977	534.977	1.779.977	534.977	1.779.977	534.977	1.779.977	534.977	129.977
Saldo	371.661	276.277	-141.226	-126.120	323.495	1.574.316	323.495	1.574.316	323.495	1.574.316	323.495	-169.028
Algemeen bestuur												
Exploitatie												
Uitgaven	2.066.405	2.078.959	2.188.160	2.230.312	2.248.946	2.325.106	2.248.946	2.325.106	2.248.946	2.325.106	2.248.946	2.353.683
Ontvangsten	27.176	33.167	30.932	32.611	33.121	33.621	33.121	33.621	33.121	33.621	34.121	34.121
Saldo	-2.039.229	-2.045.791	-2.157.228	-2.197.701	-2.215.825	-2.291.485	-2.215.825	-2.291.485	-2.215.825	-2.291.485	-2.215.825	-2.319.562
Investerings												
Uitgaven	74.483	62.676	62.676	76.296	175.000	37.000	175.000	37.000	175.000	37.000	175.000	0
Ontvangsten	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-59.483	-62.676	-62.676	-76.296	-175.000	-37.000	-175.000	-37.000	-175.000	-37.000	-175.000	0
Grondgebiedszaken												
Exploitatie												
Uitgaven	1.922.386	2.039.814	2.131.410	2.315.991	2.345.445	2.364.847	2.345.445	2.364.847	2.345.445	2.364.847	2.345.445	2.384.424
Ontvangsten	758.991	760.388	763.851	668.850	546.381	549.238	546.381	549.238	546.381	549.238	525.355	525.355
Saldo	-1.163.395	-1.279.425	-1.367.559	-1.647.141	-1.799.064	-1.815.609	-1.799.064	-1.815.609	-1.799.064	-1.815.609	-1.799.064	-1.859.069
Investerings												
Uitgaven	1.414.076	852.571	515.511	3.458.533	1.717.977	1.544.977	1.717.977	1.544.977	1.717.977	1.544.977	1.717.977	659.977
Ontvangsten	710.745	41.808	41.808	241.685	72.808	217.058	72.808	217.058	72.808	217.058	72.808	41.808

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Gemeente en OCMW (0207.690.757 / 0212.334.483)

2021

54 / 108

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-703.331	-810.763	-473.703	-3.215.848	-1.645.169	-1.327.919	-618.169					
Financiering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958
Ontvangsten	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958
Saldo												
Vrije tijd en onderwijs												
Exploitatie												
Uitgaven	2.560.670	2.812.639	2.909.662	2.917.341	2.882.988	2.903.989	2.929.743					
Ontvangsten	1.760.192	1.937.660	1.878.317	1.904.259	1.893.216	1.911.272	1.928.169					
Saldo	-800.478	-874.979	-1.031.345	-1.013.082	-989.772	-992.717	-1.001.574					
Investerings												
Uitgaven	904.690	178.406	529.069	1.822.876	910.000	1.035.000	270.000					
Ontvangsten	5.750	1.414	1.414	748.000	0	0	0					
Saldo	-898.940	-176.992	-527.655	-1.074.876	-910.000	-1.035.000	-270.000					
Veiligheid en welzijn												
Exploitatie												
Uitgaven	1.541.177	1.595.194	1.635.512	1.692.787	1.720.956	1.797.323	1.835.583					
Ontvangsten	525.785	543.528	534.458	473.825	459.037	451.817	439.588					
Saldo	-1.015.392	-1.051.666	-1.101.054	-1.218.962	-1.261.919	-1.345.506	-1.395.995					
Investerings												
Uitgaven	0	42.827	28.032	225.787	94.837	65.556	65.244					
Ontvangsten	0	0	0	1.102.000	1.100.000	600.000	1.200.000					
Saldo	0	-42.827	-28.032	872.213	1.005.163	534.444	1.134.756					

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022_2022: Budg. 47917

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022_2022: Budg. 47917

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020_2020: Budg. 317692 Alg. 18650

JR_ORIGINEEL_2021_2021: Budg. 365650 Alg. 20879

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Gemeente en OCMW (0207.690.757 / 0212.334.483)

2021

55 / 108

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021

Journalaalfolgnummers: JR Budg. 365650 Alg. 20879 / EK Budg. 47917

Gemeente (0207.690.757)

OCMW (0212.334.483)

Parklaan 16, 9690 Kluisbergen

Parklaan 16, 9690 Kluisbergen

Algemeen directeur: Lotje Demedts

Financieel directeur: Wendy Vernou

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Exploitatie-uitgaven												
A. Operationele uitgaven	8.095.358	8.556.597	8.915.918	9.209.209	9.251.364	9.444.636	9.557.059					
1. Goederen en diensten	2.403.400	2.524.171	2.810.688	2.949.578	2.696.576	2.714.001	2.736.134					
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4.474.456	4.894.605	4.935.013	5.084.078	5.162.978	5.268.617	5.326.888					
a. Politiek personeel	233.894	239.554	247.680	258.360	260.943	263.551	266.187					
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.155.083	1.173.895	1.201.297	1.238.641	1.275.215	1.342.765	1.362.543					
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.550.661	1.872.162	1.873.554	1.949.332	1.942.529	1.961.437	1.980.529					
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.301.575	1.361.041	1.361.800	1.395.936	1.409.877	1.423.958	1.438.180					
f. Andere personeelskosten	172.720	183.134	182.832	174.884	173.819	175.305	176.811					
g. Pensioenen	60.523	64.860	67.850	66.925	100.595	101.601	102.618					
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	227.674	228.928	240.128	232.528	233.488	234.963	236.452					
4. Toegestane werkingssubsidies	970.134	898.523	899.024	911.726	1.127.023	1.196.756	1.227.806					
- aan de politiezone	533.774	484.690	484.691	500.788	569.628	631.864	655.146					
- aan de hulpverleningszone	176.549	183.081	183.081	189.855	196.880	204.165	211.719					
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	3.611	4.006	0	0	0	0	0					
- aan besturen van de eredienst	69.728	62.731	64.897	63.000	63.000	63.000	63.000					
- aan andere begunstigen	186.472	164.016	166.355	158.083	297.515	297.727	297.941					
5. Andere operationele uitgaven	19.693	10.330	31.065	31.299	31.299	30.299	29.799					
B. Financiële uitgaven	94.915	48.397	50.164	43.404	38.702	43.515	74.211					
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	58.568	47.902	49.194	42.434	37.732	42.635	73.331					
- aan financiële instellingen	57.499	46.584	49.194	42.434	37.732	42.635	73.331					
- aan andere entiteiten	1.068	1.318	0	0	0	0	0					
2. Andere financiële uitgaven	36.347	496	970	970	970	880	880					
II. Exploitatieontvangsten												
Jaarrekening												
8.865.923	9.228.151	9.111.480	9.234.118	9.414.231	9.596.313	9.774.273						
A. Operationele ontvangsten												
1. Ontvangsten uit de werking	595.616	674.646	699.866	719.105	692.920	687.996	676.826					
2. Fiscale ontvangsten en boetes	3.868.986	3.867.359	3.854.507	3.839.250	3.925.995	4.016.287	4.104.649					
a. Aanvullende belastingen	3.667.958	3.714.875	3.700.807	3.669.280	3.747.005	3.831.737	3.918.749					

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.690.757 / 0212.334.483)

2021

56 / 108

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
II. Exploitatieontvangsten												
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	1.629.470	1.610.000	1.626.273	1.610.000	1.694.448	1.716.815	1.739.477	1.762.438				
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	1.972.413	1.966.302	1.960.110	1.966.302	1.846.302	1.898.703	1.959.196	2.021.649				
- Andere aanvullende belastingen	116.074	124.505	128.492	124.505	128.530	131.487	133.064	134.662				
b. Andere belastingen en boetes	141.029	152.484	152.484	153.700	169.970	178.990	184.550	185.900				
3. Werkingsubsidies	4.335.560	4.450.427	4.565.958	4.450.427	4.570.912	4.703.166	4.786.649	4.894.003				
a. Algemene werkingsubsidies	2.364.156	2.412.129	2.474.199	2.412.129	2.567.075	2.705.236	2.782.833	2.863.849				
- Gemeentefonds	1.808.204	1.862.975	1.914.023	1.862.975	1.919.600	1.978.212	2.038.880	2.101.747				
- Andere algemene werkingsubsidies	555.952	549.154	560.177	549.154	647.475	727.024	743.953	762.102				
- van de federale overheid	0	0	1.037	0	0	0	0	0				
- van de Vlaamse overheid	555.952	549.154	559.140	549.154	647.475	727.024	743.953	762.102				
b. Specifieke werkingsubsidies	1.971.404	2.038.298	2.091.759	2.038.298	2.003.837	1.997.930	2.013.816	2.030.154				
- van de federale overheid	324.714	296.291	315.397	296.291	294.791	295.811	296.841	297.882				
- van de Vlaamse overheid	1.604.589	1.735.315	1.746.902	1.735.315	1.702.326	1.695.399	1.710.255	1.725.552				
- van de provincie	0	5.920	0	5.920	5.920	5.920	5.920	5.920				
- van de gemeente	4.598	0	5.746	0	0	0	0	0				
- van andere entiteiten	37.504	772	23.715	772	800	800	800	800				
4. Recuperatie individuele hulpverlening	19.878	22.133	24.452	22.133	21.350	21.350	21.350	21.350				
5. Andere operationele ontvangsten	105.882	84.547	95.735	84.547	83.501	70.800	74.031	77.445				
B. Financiële ontvangsten	414.022	397.710	419.685	397.710	286.849	184.355	184.355	156.858				
III. Exploitatiesaldo	2.007.402	2.007.402	2.042.842	2.007.402	2.683.354	308.520	292.517	299.861				
I. Investeringsuitgaven	501.950	372	372	372	0	0	0	0				
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	501.950	372	372	372	0	0	0	0				
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.007.402	1.019.746	1.019.746	1.052.909	4.919.237	2.724.977	2.581.977	899.977				
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	2.007.402	1.019.746	1.019.746	1.052.909	4.919.237	2.724.977	2.581.977	899.977				
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.003.591	166.785	169.352	236.479	2.678.070	1.365.000	910.000	500.000				
a. Terreinen en gebouwen	166.785	126.394	151.796	149.492	404.848	185.000	145.000	0				
b. Wegen en andere infrastructuur	126.394	710.632	570.048	165.860	129.977	129.977	129.977	129.977				
c. Roerende goederen	710.632	85.049	85.049	65.118	440.975	53.000	30.000	30.000				
d. Leasing en soortgelijke rechten	85.049	31.314	31.314	31.685	227.280	119.837	70.556	65.244				
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	1.263	0	16.796	16.796	97.062	54.246	24.965	24.653				
D. Toegestane investeringsubsidies	0	0	0	0	0	0	0	0				
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0	0				

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
Gemeente en OCMW (0207.690.757 / 0212.334.483)

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Investeringsuitgaven												
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	103.431	40.591	40.591	40.591	40.591	40.591	40.591	40.591
- aan besturen van de eredienst	0	0	12.688	12.967	16.058	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	1.263	1.263	1.830	1.922	10.729	25.000	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0
II. Investeringsontvangsten												
Jaarrekening	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808
A. Verkoop van financiële vaste activa	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808	41.808
B. Verkoop van materiële vaste activa	668.937	0	0	0	1.857.000	1.131.000	1.131.000	606.500	606.500	606.500	1.200.000	1.200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	668.937	0	0	0	1.845.000	1.100.000	1.100.000	600.000	600.000	600.000	1.200.000	1.200.000
a. Terreinen en gebouwen	668.937	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	12.000	31.000	31.000	6.500	6.500	6.500	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	35.750	1.414	1.414	1.414	192.877	0	0	168.750	168.750	168.750	0	0
- van de Vlaamse overheid	15.000	1.414	1.414	1.414	36.000	0	0	168.750	168.750	168.750	0	0
- van de provincie	5.750	0	0	0	117.587	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	15.000	0	0	0	19.290	0	0	0	0	0	0	0
2020												
Jaarrekening	-1.849.813	-1.093.259	-1.106.862	-3.495.807	-1.725.006	-1.865.475	-1.865.475	246.587	246.587	246.587	246.587	246.587
2020												
Jaarrekening	-760.141	-50.416	-563.754	-3.227.453	-1.416.486	-1.572.958	-1.572.958	546.448	546.448	546.448	546.448	546.448
I. Financieringsuitgaven												
Jaarrekening	338.971	293.770	307.086	256.097	211.482	205.661	205.661	299.005	299.005	299.005	299.005	299.005
A. Vereffening van financiële schulden	338.971	293.770	307.086	256.097	211.482	205.661	205.661	299.005	299.005	299.005	299.005	299.005
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	-116.621	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	116.621	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020												
Jaarrekening	710.632	570.048	165.860	129.977	534.977	1.779.977	1.779.977	129.977	129.977	129.977	129.977	129.977
II. Financieringsontvangsten												
Jaarrekening	710.632	570.048	165.860	129.977	534.977	1.779.977	1.779.977	129.977	129.977	129.977	129.977	129.977
A. Aangaan van financiële schulden	710.632	570.048	165.860	129.977	534.977	1.779.977	1.779.977	129.977	129.977	129.977	129.977	129.977

II. Financieringsontvangsten	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening		Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	405.000	1.650.000	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	710.632	570.048	165.860	129.977	129.977	129.977	129.977	129.977	129.977	129.977	129.977	129.977
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958
1. Terugvordering van toegestane leningen	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958
a. Periodieke terugvorderingen	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958	12.958
	2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025					
III. Financieringssaldo	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	384.619	289.235	-128.268	-113.162	336.453	1.587.274	-156.070					
	2020	2021	2022	2023	2024	2025						
Budgettair resultaat van het boekjaar	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-375.522	238.819	-692.022	-3.340.615	-1.080.033	14.316	390.378					

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 47917

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 47917

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 317692 Alg. 18650

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 365650 Alg. 20879

Journalvolnummers: JR Budg. 365650 Alg. 20879
 Gemeente (0207.690.757)
 Parklaan 16, 9690 Kluisbergen
 Algemeen directeur: Lotje Demedts

OCMW (0212.334.483)
 Parklaan 16, 9690 Kluisbergen
 Financieel directeur: Wendy Vernou

PRIO IP-1100: infrastructuur openbaar vervoer ACT-MV-2: Uitwerken geschikt openbaar vervoersaanbod op maat ism Vervoerregio

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal	
	2021		2022		2023		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	0	0	41.500	0	41.500	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	41.500	0	41.500	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	41.500	0	41.500	
a. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	41.500	0	41.500	
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	34.000	0	34.000	
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	34.000	0	34.000	

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	0	0	0	0	41.500	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	41.500	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	41.500	0	0	0	0	0	0	0
a. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	41.500	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	34.000	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	34.000	0	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-1101: studie circulatieplan/veiligheidsanalyse

ACT-MV-1: Opmaak veiligheidsanalyse huidige verkeersstromen en opmaak circulatieplan voor de 4 deelgemeenten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	8.228	0	19.772	0	28.000
C. Investerings in immateriële vaste activa		8.228		19.772		28.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	8.228	19.772	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	8.228	19.772	0	0	0

PRIO IP-1102: studie fietspaden
ACT-MV-3: Studie omtrent de eventuele aanleg nieuwe fietspaden/optimalisatie bestaande fietspaden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
	I. UITGAVEN	0	0	0	20.000	
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	20.000	0	20.000

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd	0	Gerealiseerd	0	Te realiseren	20.000	Te realiseren	0	Te realiseren	0	Te realiseren	0
I. UITGAVEN	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-1103: aanleg fietsinfrastructuur
ACT-MV-4: Wegwerken 'missing links' fietsinfrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal		
	2021		2022		2023			2024	2025
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP			
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	117.587	0	117.587	
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	117.587	0	117.587	

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	117.587	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	117.587	0	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-1104: Trage wegen
ACT-MV-5: Uitvoeren trage wegenplan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	15.574	0	472.319	0	487.893
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	445.000	0	445.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	445.000	0	445.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	15.000	0	15.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	430.000	0	430.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	15.574	0	27.319	0	42.893

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	8.131	7.443	272.319	200.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	245.000	200.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	245.000	200.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	15.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	230.000	200.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	8.131	7.443	27.319	0	0	0

**PRIO IP-1201: GBS Berchem uitbreiding
ACT-WG-12: Investeren in schoolgebouwen Berchem (extra klaslokaal)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.307	0	21.693	0	23.000
C. Investeren in immateriële vaste activa		1.307		21.693		23.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	1.307	21.693	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	1.307	21.693	0	0	0

**PRIO IP-1202: GBS Ruien uitbreiding
ACT-WG-13: Investeren in schoolgebouwen Ruien (extra klaslokaal, refter, sanitair, polyvalente zaal)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal
	2021		2022		2023		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	0	1.080.000	0	1.080.000
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	80.000	0	80.000

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	0	0	0	0	65.000	15.000	0	0	1.000.000	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0	0	0	65.000	15.000	0	0	0	0	0	0

**PRIO IP-1203: GBS splitsing
ACT-WG-14: Splitsing van de school**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	7.244	0	0	0	7.244	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.244	0	0	0	7.244	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.244	0	0	0	7.244	
c. Roerende goederen		7.244		0		7.244	

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	6.757		487		0		0		0		0	
B. Investerings in materiële vaste activa	6.757		487		0		0		0		0	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.757		487		0		0		0		0	
c. Roerende goederen	6.757		487		0		0		0		0	

**PRIO IP-1204: jeuginfrastructuur
ACT-WG-15: Investeren in de infrastructuur voor de jeugdverenigingen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal
	2021		2022		2023		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.552	0	0	510.729	0	512.281
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	0	500.000	0	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	500.000	0	500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	500.000	0	500.000
D. Toegestane investeringssubsidies		1.552		10.729			12.281

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	0	1.552	0	1.552	5.729	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	1.552	0	1.552	5.729	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0

**PRIO IP-1205: Veiligheid
ACT-WG-20: Aanpak sluikstorten door inzet mobiele camera**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	0	0	4.200	0	4.200	4.200
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	4.200	0	4.200	4.200
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4.200	0	4.200	4.200
c. Roerende goederen	0	0	0	4.200	0	4.200	4.200
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	2.000	0	2.000	2.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	2.000	0	2.000	2.000

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	0	0	0	0	4.200	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	4.200	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	4.200	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	4.200	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0

**PRIO IP-1207: Welzijn
ACT-WG-22: versterken van het mentaal welzijn bij kinderen en jongeren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal
	2021		2022		2023		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	11.236	0	10.094	0	0	21.330
B. Investerings in materiële vaste activa	0	11.236	0	10.094	0	0	21.330
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.236	0	10.094	0	0	21.330
c. Roerende goederen		11.236		10.094			21.330

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	0	0	11.236	10.094	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	11.236	10.094	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	11.236	10.094	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	11.236	10.094	0	0	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-1301: digitale infozuilen
ACT-DD-11: Digitale informatiezuilen gemeente

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal
	2020		2021		2022		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
					10.000	10.000	10.000
					10.000	10.000	10.000
					10.000	10.000	10.000
					10.000	10.000	10.000

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
					10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

**PRIO IP-1302: wifi
ACT-DD-8: WIF4EU**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal	
	2021		2022		2023		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	29.961	0	0	0	29.961	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	29.961	0	0	0	29.961	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	29.961	0	0	0	29.961	
c. Roerende goederen	0	29.961	0	0	0	29.961	
II. ONTVANGSTEN	0	15.000	0	0	0	15.000	
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	15.000	0	0	0	15.000	

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	29.961	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	29.961	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	29.961	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	29.961	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**PRIO IP-1303: gemeentehuis herinrichting/uitbreiding
ACT-DD-15: Herinrichten/uitbreiden gemeentehuis**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	32.634	0	1.563	0	34.197	
B. Investerings in materiële vaste activa	0	31.437	0	1.563	0	33.000	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	31.437	0	1.563	0	33.000	
a. Terreinen en gebouwen	0	31.437	0	1.563	0	33.000	
C. Investerings in immateriële vaste activa	1.197	1.197	0	0	0	1.197	

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.197	31.437	1.563	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	31.437	1.563	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	31.437	1.563	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	31.437	1.563	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	1.197	0	0	0	0	0

**PRIO IP-1304: audio gemeenteraad
ACT-DD-12: Audiosysteem Gemeenteraad**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal
	2021		2022		2023		
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
I. UITGAVEN	0	36.214	0	0	0	0	36.214
B. Investerings in materiële vaste activa	0	36.214	0	0	0	0	36.214
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	36.214	0	0	0	0	36.214
c. Roerende goederen	0	36.214	0	0	0	0	36.214

Jaarlijkse transacties

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
I. UITGAVEN	36.214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	36.214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	36.214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	36.214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 47917

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 317692 Alg. 18650

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 365650 Alg. 20879

T4: Evolutie van de financiële schulden

2021

Journaalvolgnommern: JR Budg. 365650 Alg. 20879

Gemeente (0207.690.757)

Parklaan 16, 9690 Kluisbergen

Algemeen directeur: Lotje Demedts

OCMW (0212.334.483)

Parklaan 16, 9690 Kluisbergen

Financieel directeur: Wendy Vernou

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	1.676.310	2.055.975	1.974.470	2.303.786	3.784.758	3.729.941
1. Financiële schulden op 1 januari	1.373.017	1.676.310	2.055.975	1.974.470	2.303.786	3.784.758
2. Nieuwe leningen	710.632	570.048	129.977	534.977	1.779.977	129.977
4. Overboekingen	-407.338	-190.383	-211.482	-205.661	-299.005	-184.794
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	350.345	246.957	202.342	196.521	289.865	175.654
1. Financiële schulden op 1 januari	281.977	350.345	246.957	202.342	196.521	289.865
2. Aflossingen	-338.971	-293.770	-256.097	-211.482	-205.661	-299.005
3. Overboekingen	407.338	190.383	211.482	205.661	299.005	184.794
Totaal financiële schulden	2.026.655	2.302.932	2.176.812	2.500.307	4.074.623	3.905.595

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Budg. 47917

Jaarrekeningen: JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 317692 Alg. 18650
JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 365650 Alg. 20879

Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeentebestuur Kluisbergen
Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen
Ondernemingsnr.: 0207.690.757

OCMW Kluisbergen
Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen
Ondernemingsnr.: 0212.334.483

Filters

Boekjaar: 2021

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE, OCMW

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en verminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 9.774.326,89	€ 371,85	€ 41.808,17	€ 0,00	€ -15.973,78	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.716.916,79
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	€ 9.706.210,64	€ 371,85	€ 41.808,17	€ 0,00	€ -15.973,78	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.648.800,54
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 68.116,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 68.116,25
C. Materiële vaste activa	€ 23.063.084,08	€ 1.019.746,12	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.157.945,71	€ 0,00	€ 22.924.884,49
1. Gemeenschapsgoederen	€ 21.512.900,21	€ 1.019.746,12	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.157.659,56	€ 0,00	€ 21.374.986,77
a. Terreinen en gebouwen	€ 12.588.779,51	€ 128.550,77	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 560.417,76	€ 0,00	€ 12.156.912,52
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 7.855.508,74	€ 169.351,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 388.396,02	€ 0,00	€ 7.636.464,57
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 124.615,32	€ 56.398,62	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 31.800,08	€ 0,00	€ 149.213,86
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 254.899,26	€ 95.397,34	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 67.223,89	€ 0,00	€ 283.072,71
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 689.097,38	€ 570.047,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 109.821,81	€ 0,00	€ 1.149.323,11
f. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 1.550.183,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 286,15	€ 0,00	€ 1.549.897,72
a. Terreinen en gebouwen	€ 1.550.183,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 286,15	€ 0,00	€ 1.549.897,72
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 330.025,22	€ 85.048,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 63.317,31	€ 0,00	€ 351.756,45

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen

	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 2.213.097,92	€ 1.414,00	€ 88.776,77	€ 0,00	€ 2.125.735,15
OCMW	€ 16.003,57	€ 0,00	€ 615,52	€ 0,00	€ 15.388,05
Totaal	€ 2.229.101,49	€ 1.414,00	€ 89.392,29	€ 0,00	€ 2.141.123,20
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 4.892.680,01	€ 99.643,04	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.992.323,05
OCMW	€ -491.445,89	€ -290.702,53	€ 0,00	€ 0,00	€ -782.148,42
Totaal	€ 4.401.234,12	€ -191.059,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.210.174,63
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 2.445.117,06	€ 0,00	€ -15.973,78	€ 0,00	€ 2.429.143,28
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 2.445.117,06	€ 0,00	€ -15.973,78	€ 0,00	€ 2.429.143,28
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 22.122.449,81	€ 0,00		€ 0,00	€ 22.122.449,81
OCMW	€ 2.146.269,73	€ 0,00		€ 0,00	€ 2.146.269,73
Totaal	€ 24.268.719,54	€ 0,00		€ 0,00	€ 24.268.719,54
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 31.673.344,80			€ -3.693,51	€ 31.669.651,29
OCMW	€ 1.670.827,41			€ -291.318,05	€ 1.379.509,36
Totaal	€ 33.344.172,21			€ -295.011,56	€ 33.049.160,65

KLUISBERGEN

PROEF-EN SALDIBALANS

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
1090000	Saldo beginbalans	-24.268.719,54		24.268.719,54	-24.268.719,54
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-2.445.117,06	15.973,78	2.445.117,06	-2.429.143,28
1400000	Overgedragen overschot	-7.778.540,16		7.878.183,20	-7.878.183,20
1410000	Overgedragen tekort	3.377.306,04	3.709.964,10	41.955,53	3.668.008,57
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-6.529.351,06	1.414,00	6.532.179,06	-6.530.765,06
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	4.441.611,53	4.525.326,15		4.525.326,15
1520000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-575.088,19		575.088,19	-575.088,19
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van - in result...	462.709,82	467.204,95		467.204,95
1590000	Overige investeringssschenkingen	-39.024,00		39.024,00	-39.024,00
1590009	Overige investeringssschenkingen - in resultaat opgenomen	10.040,41	11.222,95		11.222,95
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-2.174.198,03	28.675,32	2.174.198,03	-2.145.522,71
1600002	Voorzieningen voor pensioenen ovr responsabiliseringsbijdrage	-602.059,68	672.187,68	1.312.217,58	-640.029,90
1720000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-522.701,71	102.825,07	1.164.158,25	-1.061.333,18
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-1.153.609,33	158.966,68	1.153.609,33	-994.642,65
2140000	Plannen en studies	816.026,05	868.887,43	9.151,99	859.735,44
2140007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	132.593,34	235.945,86	62.013,37	173.932,49
2140009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-618.594,17		681.911,48	-681.911,48
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	755.085,74	755.085,74		755.085,74
2200400	Onbebouwde terreinen - parken & tuinen - gemeenschapsgoederen	10.367,40	10.367,40		10.367,40
2200500	Onbebouwde terreinen - sport- en speelpleinen - gemeenschapsgoederen	211.201,46	211.201,46		211.201,46
2200600	Onbebouwde terreinen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen	466.385,72	466.385,72		466.385,72
2200700	Onbebouwde terreinen - Bosgronden en natuurreservaten - gemeenschap...	970.320,44	970.320,44		970.320,44
2201000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	1.303.712,48	1.303.712,48		1.303.712,48
2202000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	2.371.975,28	2.371.975,28		2.371.975,28
2203000	Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	113.188,97	113.188,97		113.188,97
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2.856.143,10	3.060.946,60		3.060.946,60
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	199.159,67	210.447,33	210.447,33	
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1.494.802,94		1.593.083,92	-1.593.083,92
2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen	933.315,06	964.751,65		964.751,65
2210107	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa...		40.371,23	31.436,59	8.934,64
2210109	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoed - Geboekte a...	-840.672,33		851.435,24	-851.435,24
2210200	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen	4.038.428,17	4.038.428,17		4.038.428,17
2210209	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijv...	-2.359.620,32		2.501.437,62	-2.501.437,62
2210300	Gebouwen - industriële en exploitatiegebouwen - gemeenschapsgoederen	2.439.272,36	2.439.272,36		2.439.272,36
2210309	Gebouwen - industriële en exploitatiegebouwen - geme - Geboekte a...	-1.974.803,80		2.052.863,48	-2.052.863,48
2210400	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen	2.393.679,24	2.409.664,95		2.409.664,95
2210407	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw		82.535,71	15.985,71	66.550,00
2210409	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijv...	-1.695.532,36		1.753.634,04	-1.753.634,04
2210500	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen	3.233.808,42	3.233.808,42		3.233.808,42
2210509	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afs...	-1.887.377,78		1.977.412,09	-1.977.412,09
2210600	Gebouwen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen	75.819,29	75.819,29		75.819,29
2210609	Gebouwen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijv...	-68.818,23		71.208,70	-71.208,70
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	1.387.611,45	1.387.611,45		1.387.611,45
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-849.066,98		930.037,41	-930.037,41
2230000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen	684,87	684,87		684,87
2230009	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gem - Geboekte a...	-684,87		684,87	-684,87
2240000	Wegen	21.418.240,11	21.704.750,50		21.704.750,50
2240007	Wegen - Activa in aanbouw	161.278,14	330.629,99	286.510,39	44.119,60
2240009	Wegen - Geboekte afschrijvingen	-14.948.657,28		15.329.376,58	-15.329.376,58
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	270.225,87	270.225,87		270.225,87
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - Geboekte afschrijvingen	-265.450,27		267.643,64	-267.643,64
2260000	Waterlopen en waterbekkens	393.624,25	393.624,25		393.624,25
2260009	Waterlopen en waterbekkens - Geboekte afschrijvingen	-368.753,15		372.898,33	-372.898,33
2270000	Rioleringen en afvalwaterzuivering	4.827.564,26	4.834.260,90	6.696,64	4.827.564,26
2270009	Rioleringen en afvalwaterzuivering - Geboekte afschrijvingen	-3.659.325,68	5.682,00	3.665.007,68	-3.659.325,68
2280000	andere onroerende infrastructuur	5.317.441,03	5.324.137,67	6.696,64	5.317.441,03
2280009	andere onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen	-5.317.441,03	5.682,00	5.323.123,03	-5.317.441,03
2289000	Overige onroerende infrastructuur	44.159,00	44.159,00		44.159,00
2289009	Overige onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen	-17.396,51		18.734,68	-18.734,68

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	426.297,69	482.696,31		482.696,31
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	-301.682,37		333.482,45	-333.482,45
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	259.272,77	261.538,55		261.538,55
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-198.877,53		208.266,45	-208.266,45
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	133.654,28	182.537,31	3.294,77	179.242,54
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-86.886,33		109.883,48	-109.883,48
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	7.293,89	7.293,89		7.293,89
2420009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-7.293,89		7.293,89	-7.293,89
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen		180.313,08		180.313,08
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen			142.278,44	-142.278,44
2430100	Fietsen, brom- en motorfietsen, auto's & bestelwagens - gemeenscha...	233.594,57	233.594,57		233.594,57
2430109	Fietsen, brom- en motorfietsen, auto's & bestelwagens - Geboekte a...	-167.801,88		184.892,90	-184.892,90
2430200	Vrachtwagens & speciale voertuigen - gemeenschapsgoederen	488.902,57	488.902,57	132.769,78	356.132,79
2430209	Vrachtwagens & speciale voertuigen - gemeenschapsgoed - Geboekte a...	-439.579,63	132.769,78	447.817,77	-315.047,99
2440000	Kunstwerken - niet erfgoed	32.620,44	32.620,44		32.620,44
2500000	Terreinen en gebouwen in leasing of via soortg recht - gemeenschapsgoederen	710.631,67	1.280.679,21		1.280.679,21
2500009	Terreinen en gebouwen in leasing of via soortg recht - - Geboekte a...	-21.534,29		131.356,10	-131.356,10
2600000	Terreinen - overige MVA	1.491.066,67	1.491.066,67		1.491.066,67
2601000	Terreinen van gebouwen - overige MVA	58.636,56	58.636,56		58.636,56
2610000	Gebouwen - overige MVA	156.191,00	156.191,00		156.191,00
2610009	Gebouwen - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	-155.710,36		155.996,51	-155.996,51
2810000	Belang, in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	7.269.815,39	7.271.187,24	42.808,17	7.228.379,07
2811000	Belang, in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	-8.702,50	1.743,70	10.446,20	-8.702,50
2818000	Belang, in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. meerwaarde	2.445.117,06	2.445.117,06	15.973,78	2.429.143,28
2819000	Bel. in en vord. op intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. waa...	-19,31		19,31	-19,31
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	69.118,32	69.614,32	526,26	69.088,06
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-1.002,07	451,86	1.423,67	-971,81
2903008	Vorderingen wegens toegestane leningen - intergemeentelijke samenwe...	103.662,52	103.662,52	12.958,00	90.704,52
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	61.251,94	1.665.136,64	1.599.839,48	65.297,16
4005001	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen	74,23	325,29	323,86	1,43
4005005	Vorderingen op intercommunales in rekening-courant	454,37	570.501,91	570.047,54	454,37
4050000	Borgtochten betaald in contanten	815,00	950,00	135,00	815,00
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	26.660,67	110.246,17	66.962,98	43.283,19
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	4.872,48	8.323,08	5.475,56	2.847,52
4080000	Interne rekening-courant	80.000,00	220.000,00		220.000,00
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-2.022,40	2.087,45	3.085,10	-997,65
4130000	Vorderingen uit belastingen	128.728,33	1.951.156,23	1.934.903,17	16.253,06
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen	153.560,22	2.823.839,31	2.546.914,78	276.924,53
4140000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	13.555,24	148.153,15	133.109,03	15.044,12
4151000	Vorderingen wegens investeringsubsidies	19.800,00	24.042,00	9.042,00	15.000,00
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	208.833,15	5.474.535,42	5.183.014,40	291.521,02
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	12.074,37	42.892,38	37.414,82	5.477,56
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	23.407,69	563.190,32	520.449,54	42.740,78
4170000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	70.246,09	147.138,77	70.246,09	76.892,68
4190000	Operationele vord. uit niet-ruiltransacties - geb. waardeverminderingen (-)	-29.266,46	29.266,46	63.768,98	-34.502,52
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-130.936,53	145.771,38	233.761,60	-87.990,22
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-219.408,11	219.408,11	378.374,79	-158.966,68
4400000	Leveranciers	-441.104,41	4.719.120,35	5.014.957,51	-295.837,16
4440000	Te ontvangen facturen	-289,02	1.360.929,94	1.361.331,56	-401,62
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-187.919,80	315.975,02	455.229,51	-139.254,49
4480000	Interne rekening-courant	-80.000,00	15.000,00	235.000,00	-220.000,00
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-9.475,00	22.265,00	27.885,00	-5.620,00
4499005	Schulden op intercommunales in rekening-courant			19.641,44	-19.641,44
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-84.333,11	496.558,69	618.162,41	-121.603,72
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-73.266,20	2.621.627,29	2.777.880,68	-156.253,39
4550000	Bezoldigingen	-17.175,75	1.635.335,22	1.706.378,68	-71.043,46
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-67.850,00	3.186,74	67.850,00	-64.663,26
4600002	Voorzieningen voor pensioenen ovv responsabiliseringsbijdrage	-39.555,78	45.797,78	114.905,66	-69.107,88
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-127.914,32		158.759,36	-158.759,36
4760000	Te betalen roerende voorheffing	-572,72	605,27	1.217,76	-612,49
4760999	Andere te betalen belastingen en taksen	-7.460,87	8.292,46	15.686,75	-7.394,29
4810000	Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	-11.339,65	238.846,15	241.678,96	-2.832,81
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-96.598,59	1.133,87	130.009,02	-128.875,15
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-43.085,82	1.005.715,77	1.040.691,06	

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-269,83	2.610,95	2.630,78	-19,83
4943008	Vorderingen toegestane leningen intergemeentelijke samenwerkingsve...	12.958,00	25.916,00	12.958,00	12.958,00
5500100	Kredietinstellingen Belfius zichtrekening	578.061,39	13.287.850,36	12.709.902,69	577.947,67
5500110	Kredietinstellingen - provisierekening sociale dienst	2.500,00	2.500,00		2.500,00
5500120	Kredietinstellingen - provisierekening LOI	1.000,00	1.000,00		1.000,00
5500200	Kredietinstellingen Belfius Treasury +	551.579,19	2.376.567,35	1.049.982,19	1.326.585,16
5500300	Kredietinstellingen Belfius Treasury special	925.126,54	2.925.300,76	52,27	2.925.248,49
5500700	Kredietinstellingen Bank van de Post R/C	4.813,21	4.813,21	4.813,21	
5501100	Kredietinstellingen provisierekening secretariaat	500,00	500,00		500,00
5501200	Kredietinstellingen provisierekening jeugd, BKO en senioren	1.000,00	1.000,00		1.000,00
5501300	Kredietinstellingen BNP Paribas GDA	3.312.688,81	3.312.688,81	2.650.000,00	662.688,81
5700100	provisie bibliotheek	100,00	100,00		100,00
5700200	Kas loketten Burgerzaken	371,40	33.500,60	33.278,20	222,40
5800200	Interne overboekingen burgerzaken	454,30	33.666,50	31.189,90	2.476,60
6000100	Aankoop voedingswaren/maaltijden	77.485,20	116.462,78	9.015,74	107.447,04
6040000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	4.698,79	4.303,81	482,54	3.821,27
6100200	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)	1.520,75			
6100800	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	15.071,71	15.496,64		15.496,64
6100999	Andere huur en huurlasten van onroerende goederen	3.501,88			
6103100	Onderhoud en herstellingen gebouwen	93.766,84	89.007,70	161,29	88.846,41
6103500	Onderhoud en herstelling wegen, waterlopen, riolen, bermen, ov, ...	240.900,48	200.690,10	5.924,39	194.765,71
6110000	Elektriciteit	215.666,31	292.201,68	13.983,48	278.218,20
6111000	Gas	41.593,20	73.557,66	3.284,42	70.273,24
6112000	Stookolie	1.741,43	5.641,50		5.641,50
6113000	Water	26.292,35	27.378,55	4.098,30	23.280,25
6120100	Brandverzekering	18.370,43	23.839,61	3.773,87	20.065,74
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	7.675,14	9.508,87	1.433,66	8.075,21
6120151	Burgerlijke aansprakelijkheid andere	4.253,68	3.746,51		3.746,51
6120160	Verzekering voertuigen	11.476,31	11.470,18	42,15	11.428,03
6120999	Overige verzekeringen	6.179,31	8.094,28	658,47	7.435,81
6130001	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst		942,02		942,02
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	20.940,03	8.130,26	750,00	7.380,26
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	56.988,13	55.027,71	3.781,25	51.246,46
6131003	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	44.461,34	22.859,46	1.200,00	21.659,46
6131004	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	2.763,47	285,96		285,96
6131006	Erelonen en vergoedingen voor auteursr., optredens, lesgevers, gids...	22.652,35	62.240,32	2.006,11	60.234,21
6131999	Andere erelonen en vergoedingen	5.856,61	13.020,73	3.401,89	9.618,84
6134005	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	771,80	580,12		580,12
6135000	cadeaucheques handelszaken		2.410,00	660,00	1.750,00
6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	83.495,01	123.675,93		123.675,93
6141001	Kantoorbenodigdheden	6.190,27	7.786,41	491,61	7.294,80
6141002	Documentatie en abonnementen	14.664,50	16.376,73	961,80	15.414,93
6141003	Post- en frankeringskosten	15.803,67	26.602,80	1.527,13	25.075,67
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	39.293,26	43.422,07	492,93	42.929,14
6141005	Procedure- en vervolgingskosten	7.034,72	915,52		915,52
6141006	Administratief drukwerk	5.855,40	1.232,11		1.232,11
6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	279,86	354,28	1,69	352,59
6141200	Huur en onderhoud meubilair en bureaumateriaal	16.514,16	18.833,71	455,23	18.378,48
6142100	Informatica	245.608,31	243.449,48	15.466,24	227.983,24
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	21.822,74	42.369,86	11.948,86	30.421,00
6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	934,09	1.242,82		1.242,82
6143006	Prijzen	2.715,27	2.637,30		2.637,30
6143007	Publiciteit, advertenties & info	87.862,20	45.907,99		45.907,99
6149000	Overige administratie- en kantoorkosten	1.018,32	1.827,61	467,04	1.360,57
6150001	Aankoop klein materieel	8.386,44	7.828,56	237,00	7.591,56
6150004	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel		806,69		806,69
6150006	Lidmaatschappen	16.991,82	18.033,10		18.033,10
6150010	Opleidingskosten	5.222,30	10.699,97	595,00	10.104,97
6150011	Kosten werkkleding	10.083,71	10.242,24	0,03	10.242,21
6150013	Drukwerk voor exploitatie	6.920,65	22.111,20	2.379,17	19.732,03
6150015	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	1.464,10	375,10		375,10
6150200	Huur en onderhoud technisch materieel	37.279,93	50.777,84	12.770,55	38.007,29
6150900	exploitatiekosten eigen aan de dienst	72.819,36	99.497,07	1.903,08	97.593,99
6159999	Overige exploitatiekosten	720.128,66	906.364,16	189.646,21	710.717,95

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	11.643,58	20.869,93	474,73	20.395,20
6160100	Onderhoud en herstelling voertuigen	24.659,95	22.573,61	2.756,66	19.816,95
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	261,25			
6160999	Overige kosten wagenpark	5.607,67			
6170001	Vergoeding aan personen ter beschikking gesteld van het bestuur	8.211,61	31.394,29	3.701,44	27.692,85
6200000	Wedden van de gemeentemandatarissen	198.196,95	205.861,42	25,26	205.836,16
6200001	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	35.696,81	30.657,35		30.657,35
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	778.639,62	792.601,46	64,65	792.536,81
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	1.079.036,94	1.273.682,96	5.074,10	1.268.608,86
6204000	Bezoldigingen tewerkstellingsprojecten	4.433,55	25.626,60		25.626,60
6206000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	70.262,77	62.268,60		62.268,60
6206300	Vergoedingen ander niet vastbenoemd personeel	12.702,51	12.973,83		12.973,83
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.300.000,00	1.360.000,00		1.360.000,00
6210000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen		3.060,00		3.060,00
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	321.266,01	322.682,88		322.682,88
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	315.693,65	375.443,21	1.848,44	373.594,77
6214000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - tewerkstellingsprojecten	521,96	7.675,90		7.675,90
6216000	Werkgeversbijdragen voor ander niet-vastbenoemd personeel	523,55	436,85		436,85
6219000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabiliseringsbijdrage	51.925,86	55.477,91		55.477,91
6221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - vastbenoem...	1.061,19	1.074,98		1.074,98
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwett. verzekering - hosp.verzek.-vast...	2.190,57	4.513,75	2.391,79	2.121,96
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - c...	59.581,28	110.651,53	350,70	110.300,83
6223100	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - hospitalisatieverzek. -...	7.904,76	17.112,88	6.474,70	10.638,18
6224000	Werkgeversbijdr. voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen-tewerks...	-0,19	37,21		37,21
6228000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - onderw. pers. tlv ande...	1.575,15	1.041,12		1.041,12
6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	5.131,65	4.161,54	0,01	4.161,53
6230004	Andere vergoedingen voor het personeel	1.020,00	4.460,00		4.460,00
6230099	Andere tegemoetkomingen	9.013,00	17.055,00	7.706,00	9.349,00
6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	8.471,78	9.770,56	80,00	9.690,56
6231003	Vakbondspremies	2.793,00	2.746,45		2.746,45
6231004	Maaltijdcheques	73.360,49	77.652,10	552,00	77.100,10
6231005	Verzekering arbeidsongevallen	17.637,82	17.082,88	470,11	16.612,77
6239999	Overige personeelskosten	55.291,93	93.672,95	34.659,44	59.013,51
6240000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en burgemeesters	60.523,03	65.118,17	258,29	64.859,88
6301000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	69.627,29	63.317,31		63.317,31
6302000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.076.633,92	1.157.945,71		1.157.945,71
6340000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...	31.288,86	35.500,17		35.500,17
6341000	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	-26.354,16		31.288,86	-31.288,86
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	1.161.683,87	731.829,94		731.829,94
6351000	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug...	-1.178.536,35		696.169,68	-696.169,68
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	35.702,29	30.845,04		30.845,04
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-16.525,89			
6400000	Onroerende voorheffing	17.475,85	7.448,23	26,97	7.421,26
6400001	Roerende voorheffing	634,73	645,04		645,04
6400005	Belastingen op polders en wateringen	315,12	479,79	78,55	401,24
6409999	Overige werkingsbelastingen	240,97	400,48	33,18	367,30
6420000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	1.026,17	1.495,25		1.495,25
6480000	Toekenning leefloon	135.270,27	131.243,44	732,99	130.510,45
6480200	Toekenning installatiepremies	1.295,91			
6481000	Toekenning dienstverlening in speciën	15.815,07	14.287,17	579,46	13.707,71
6481020	Kosten minimale levering aardgas	3.930,72	4.651,24	52,32	4.598,92
6481030	Steun SFGA	818,92	1.901,85		1.901,85
6481050	Tegemoetkoming in kosten energielevering	15.297,24	13.801,53	918,69	12.882,84
6481080	Kosten socio-culturele participatie	1.946,00	3.000,09	25,00	2.975,09
6481110	Voorschotten op lonen en dergelijke	1.710,00	4.700,00		4.700,00
6482010	Toekenning dienstverlening in natura	32.366,30	32.715,56	111,43	32.604,13
6482250	Farmaceutische kosten en medische verzorging	685,57	3.420,34		3.420,34
6482320	equivalent leefloon wet 02/04/1965	3.048,84	3.282,25		3.282,25
6482460	Steun voor medische kosten aan toegewezen asielzoekers	5.210,57	7.497,07	357,44	7.139,63
6482470	Toekenning van huurwaarborgen en huur	10.279,00	6.030,00	2.190,00	3.840,00
6482475	toekenning huurtoelage		9.405,00	2.040,00	7.365,00
6491000	Toegestane werkingsubsidies aan gezinnen	38.550,00	10.512,50	3.000,00	7.512,50
6492000	Toegestane werkingsubsidies aan bedrijven	2.250,00	3.600,00		3.600,00
6493000	Toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	56.567,67	101.731,13	24.377,47	77.357,66

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	804.996,43	793.114,10	31.466,28	761.647,82
6496000	Tussenkost in de bezoldiging	19.512,78	19.188,66		19.188,66
6499000	Samenwerkingsovereenkomsten	48.257,56	33.029,43	3.808,73	29.220,70
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	58.567,78	47.901,60		47.901,60
6570001	Debetintresten bankrekeningen		15,87		15,87
6570002	Verwijljintresten	6.692,93	53,85	53,85	
6570004	Levenslange rente	19,83	19,83		19,83
6580000	Boeten en dwangsommen verbonden aan schulden	29.133,49			
6599999	Overige diverse financiële kosten	500,90	992,87	533,06	459,81
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa	-203.014,26			
6640000	Toegestane investeringsubsidies	1.262,57	31.314,26		31.314,26
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	446.918,94	99.643,04		99.643,04
7000003	Verkoop van schroot/oud ijzer	-749,70		1.160,70	-1.160,70
7000007	Verkoop van compostvaten	-55,00		210,00	-210,00
7000008	Verkoop van infobrochures	-206,17		162,80	-162,80
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen	-4.012,55		3.496,65	-3.496,65
7005001	Opbrengsten uit maaltijden	-23.756,10	27,00	21.252,80	-21.225,80
7005002	Opbrengsten uit bar/cafetaria		512,77	20.256,80	-19.744,03
7010001	Ticketverkoop	-9.424,50	2.085,00	4.779,00	-2.694,00
7010002	Inschrijvingsgelden	-22.167,50	1.850,50	35.538,00	-33.687,50
7020000	Opbrengsten uit prestaties	-19.215,97	228,00	20.311,83	-20.083,83
7020001	Opbrengsten uit mindermobielen centrale	-155,00		180,00	-180,00
7020004	Verstrekken van Stedenbouwkundige inlichtingen	-17.400,00	150,00	23.900,00	-23.750,00
7020008	Visverloven	-200,00		330,00	-330,00
7020100	Omgevingsvergunning	-9.069,05	439,54	12.330,44	-11.890,90
7020999	Opbrengsten uit andere prestaties	-202.121,77	283.106,99	478.333,06	-195.226,07
7040002	Tussenkosten van ouders in de maaltijden	-46.806,10		73.849,60	-73.849,60
7040005	Tussenkosten van ouders in naschoolse opvang	-5.580,50		7.237,25	-7.237,25
7040007	Terugvordering van procedurekosten	-700,00			
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkosten	-12.614,57	155.439,08	177.872,92	-22.433,84
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-932,25	11.788,95	36.035,26	-24.246,31
7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	-99.845,00	206,00	86.412,26	-86.206,26
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen	-17.642,34		16.041,36	-16.041,36
7050999	Andere huuropbrengsten	-5.977,42	1.293,44	9.517,40	-8.223,96
7060001	Opbrengsten uit concessies	-21.494,00	0,01	28.540,00	-28.539,99
7060999	Andere opbrengsten uit concessie en verleende rechten	-75.490,25	10.351,50	84.376,81	-74.025,31
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-1.629.470,25		1.626.273,02	-1.626.273,02
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-1.922.413,17	710.097,21	2.670.207,42	-1.960.110,21
7302000	Motorrijtuigen	-113.969,48	16.640,67	134.597,91	-117.957,24
7305000	Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten	-2.105,00	6.094,80	16.629,60	-10.534,80
7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/rijbewijzen	-19.578,56	245,00	29.228,88	-28.983,88
7360900	Masten en pylonen	-120.000,00		120.000,00	-120.000,00
7361000	Andere inname openbaar domein	-1.250,00		3.500,00	-3.500,00
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-200,00			
7400000	Gemeentefonds	-1.559.254,00	164.702,06	1.829.775,06	-1.665.073,00
7400100	Gemeentefonds - aanvullende dotaties	-248.949,57		248.949,56	-248.949,56
7404999	Overige algemene werkingssubsidies	-555.952,07	195.163,37	755.339,93	-560.176,56
7405001	Sociale Maribel	-35.665,92	258,12	38.094,90	-37.836,78
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend ...	-1.300.000,00		1.360.000,00	-1.360.000,00
7405999	Overige werkingstoelagen aangaande personeelsaangelegenheden	-38.561,14	25.627,89	52.249,52	-26.621,63
7406999	Overige specifieke projectsubsidies	-7.166,00	35.000,00	104.185,23	-69.185,23
7408000	Toelagen RMI : leefloon	-110.617,35		107.579,00	-107.579,00
7408002	Toelagen RMI : installatiepremie			2.591,82	-2.591,82
7408004	Toelagen federale overheid : soc.-cult. participatie	-1.946,00	53,81	2.568,00	-2.514,19
7408005	Toelagen federale overheid : GREG en verwarmingsfonds	-42.764,20	130,00	41.181,98	-41.051,98
7408008	Toelagen federale overheid : Wet 2 april 1965	-940,95		489,54	-489,54
7408009	Toelagen federale overheid : toegewezen asielzoekers LOI	-103.588,36		110.981,09	-110.981,09
7408010	Toelagen federale overheid : toegewezen asielzoekers LOI med kosten	-3.322,79	256,28	2.556,62	-2.300,34
7408100	Toelagen RMI: leefloon GPMI	-5.265,53		4.369,11	-4.369,11
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	-321.566,21	9.545,04	335.783,53	-326.238,49
7440000	Inhouding pensioen	-13.273,68		13.405,74	-13.405,74
7450000	Recuperaties van kosten	-66.607,88	8.897,63	67.712,06	-58.814,43
7450001	Schadevergoedingen	-16.153,58	2.936,22	15.963,49	-13.027,27
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-9.847,06		10.487,98	-10.487,98

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
7480000	Terugbetaling leefloon bij begunstigten	-8.229,27		9.143,65	-9.143,65
7481000	Terugbetaling van dienstverlening in speciën	-4.363,31		6.619,53	-6.619,53
7481020	Terugbetaling kosten minimale levering aardgas	-314,61		225,00	-225,00
7481110	Terugbetaling van voorschotten	-1.710,00		3.400,00	-3.400,00
7482320	Terugbetaling steun wet 2 april 1965	-489,54			
7482460	Terugbetaling steun medische kosten toegewezen asielzoekers	-17,35	640,67	1.994,53	-1.353,86
7482470	Terugbetaling huurwaarborgen	-4.754,00		3.710,00	-3.710,00
7500000	Opbrengsten uit financiële vaste activa	-412.106,30	6.924,06	426.537,83	-419.613,77
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-1.914,08	125,25	194,32	-69,07
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-108.678,39		89.392,29	-89.392,29
7599999	Andere financiële opbrengsten	-1,59		2,40	-2,40
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-200.336,76		290.702,53	-290.702,53
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	246.680,08	246.680,08	1.156,47	245.523,61
0130700	Cred. wegens borgstel. vr fin. schuld aangegaan dr Intergem samenwe...	-242.890,18		242.890,18	-242.890,18
0139000	Cred. wegens borgstel. vr fin. schuld aangegaan dr andere entiteiten	-3.789,90	1.156,47	3.789,90	-2.633,43
0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	5.505.159,99	10.634.797,84	5.505.159,99	5.129.637,85
0930000	Aanpassingen gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-5.505.159,99	5.505.159,99	10.634.797,84	-5.129.637,85
		0,00	193.196.018,42	193.196.018,42	0,00

KLUISBERGEN

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2021

RUBRIEK 0	BEC	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
01307	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijk ...	Toegestane waarborgen op leningen aangegaan bij Belfius	ILVA	5.375.161,46
01390	10	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	Toegestane waarborgen op leningen	Zefier	242.890,18
092	10	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		2.633,43
092	11	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		4.934.801,46
					194.836,39

KLUISBERGEN

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2021

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
284	10	Zeffier	1	25.675,00	7.297.467,13	9.674,31	2.429.143,28	19,31	9.716.916,79
284	10	Sociale Huisvestingsmaatschappij Vlaamse Ardennen	222	6,04	25.675,00	971,81			25.675,00
281	10	Gaselwest: Ae	146.567		1.340,74		1.881.863,27		368,93
281	10	Gaselwest: Ag	21.083		2.214.634,00		363.815,46		4.096.497,27
281	10	Gaselwest: Publig	30.822		249.885,98		43.079,31		613.701,44
281	10	Gaselwest: Publit	53.966		133.775,00		40.250,69		176.854,31
281	10	Gaselwest: OV	20.068		591.250,00				631.500,69
281	10	Gaselwest: TNT	1		418.083,66				418.083,66
281	10	Gaselwest: Andere			25,00		100.134,55		25,00
284	10	De Lijn			991,57				991,57
281	10	FARYS - T-aandelen	9.968	2,50	24.920,00	7.440,00			17.480,00
281	10	FARYS - T-aandelen (Uitgiftepremie)			619,58				619,58
281	10	FARYS - D-aandelen	15.794	25,00	394.869,31			19,31	394.850,00
281	10	FARYS - Z-aandelen	3	862.500,00	2.587.500,00				2.587.500,00
281	10	FARYS - Z-aandelen (Uitgiftepremie)			28.870,59				28.870,59
281	10	Solva A1	616	933,38	574.960,61	150,00			574.810,61
281	10	Solva A2	29	25,00	725,00	362,50			362,50
281	10	Ilva	65	25,00	1.625,00				1.625,00
284	10	Westlede	7	2.478,94	17.352,55				17.352,55
284	10	EthiasCo	1	8.602,90	8.602,90				8.602,90
281	10	Farys F2	145	25,00	3.625,00				3.625,00
281	10	Farys F2 - uitgiftepremie	1	13,49	13,49				13,49
281	10	Cipal-Schaubroeck DV	1	1.625,00	1.625,00				1.625,00
281	10	TMVS	1	1.000,00	1.000,00	750,00			250,00
281	10	Poolstok	15	24,79	371,85				371,85
	10								
284	11	Sociale Huisvestingsmaatschappij Vlaamse Ardennen	1.080	6,04	6.522,40				6.522,40
284	11	EthiasCo	1	8.602,90	8.602,90				8.602,90

KLUIJSBERGEN

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUIJLTRANSACTIONIES

		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2021	Voorziene aflossingen 2021 *	Werkelijke aflossingen 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2022
2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	BEC	565.060,96	103.662,52	12.958,00	12.958,00	0,00	12.958,00
	Leningen ten laste van derden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere toegestane leningen		565.060,96	103.662,52	12.958,00	12.958,00	0,00	12.958,00
	Overdracht drinkwaterinstallaties	10	314.341,49	0,05			0,00	
	AquaRio 1 - Overdracht gebruiksrecht	10	95.225,00	0,00			0,00	
	Herwaardering AquaRio 1 - Overdracht gebruiksrecht	10	155.494,47	103.662,47	12.958,00	12.958,00	0,00	12.958,00

Totaal overdracht waarde 2 in 2022: 506,00

2904	Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2905	Vorderingen wegens toegestaan betalingsuutstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KLUISBERGEN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN

		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2021	Voorziena aflossingen 2021 ~	Werkelijke aflossingen 2021 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2022
	BEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
171	Obligatieleningen							
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	BEC	1.280.679,21	1.280.679,21	1.149.323,40	74.362,38	-56.574,15	87.990,22
	Fluvius OV	10	1.280.679,21	1.280.679,21	1.149.323,40	74.362,38	-56.574,15	87.990,22
1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	BEC	3.997.278,59	3.997.278,59	1.153.609,33	219.408,11	0,00	158.966,68
	Leningen ten laste van het bestuur							
	BELFIUS	10	3.997.278,59	3.997.278,59	1.153.609,33	219.408,11	0,00	158.966,68
	BELFIUS (volledig terugbetaald in 2021)	10	2.979.958,79	2.979.958,79	1.153.609,33	152.608,48	0,00	158.966,68
			1.017.319,80	1.017.319,80		66.799,63	0,00	

In december 2021 werd een meerjarenplanaanpassing gemaakt die een aanpassing bevatte voor de kredieten van 2021 evenals de kredieten voor 2022.

Hierbij werden diverse risico's geactualiseerd en zoveel als mogelijk ingecalculeerd.

Teneinde de lezer toe te laten een correct beeld te vormen van dit beleidsplan en de financiële toestand van de gemeente worden hieronder de verschillende interne en externe risico's uiteen gezet. Afhankelijk van het verloop kan dit een implicatie hebben op de financiële situatie of het verdere beleid van het gemeentebestuur.

1. **Risico's in verband met belastingen**

De aanvullende belastingen, APB en OOV vertegenwoordigen meer dan 1/3 van de totale ontvangsten.

Deze rekening bevat vorderingen voor apb en OOV zoals ze zijn vooropgesteld, net zoals de meeste overige belastingen.

Voor de belasting op Masten en Pylonen kan de inning én de vordering een probleem vormen aangezien 2 belastingplichtigen de belasting systematisch betwisten en hierbij alle mogelijke beroepsprocedures uitputten.

Het risico is hierbij beperkt tot 7500 euro.

2. **Risico's in verband met subsidies**

Een groot deel van de ontvangsten is afkomstig van algemene of specifieke subsidies.

Voorbeelden hiervan zijn het gemeentefonds, de vervangingssubsidie voor sectorale fondsen of ex-gesco's en de subsidie voor de responsabiliseringsbijdrage of open ruimte. De in het meerjarenplan vooropgestelde bedragen werden integraal gevorderd en geïnd.

Voor subsidies die gekoppeld zijn aan voorwaarden dient erover gewaakt dat de nodige formaliteiten vervuld worden om integraal aanspraak te maken op subsidies.

Over sommige Covid-19 subsidies die aan de gemeente of OCMW werden toegekend dient gerapporteerd over een langere periode (jaar 2020 en jaar 2021). Een voldoende aanwending vormt een minimumvereiste in deze rapportering.

De personeelssubsidie die de gemeente en OCMW ontvangen voor sociale maribel wordt enkel in de gemeente als ontvangst geboekt. Het OCMW voldoet immers al enkele jaren niet meer aan de basisvoorwaarde waardoor de gestorte bedragen als voorschotten verwerkt werden. Op die manier volgt de terugbetaling die ongetwijfeld zal opgeëist worden geen budgettair

probleem.

3. **Risico met betrekking tot leningen, beleggingen en thesauriemiddelen**

Het leningenpakket omvat 15 leningen waarvan het grootste deel een vaste rentevoet heeft zodat hier geen risico's aan verbonden zijn.

In 2021 bereikten 3 leningen hun voorziene einddatum. De schuld wordt aldus stelselmatig afgebouwd

De beschikbare kasmiddelen worden bij verschillende financiële instellingen geparkeerd op verschillende types rekeningen. Via spreiding wordt het risico beperkt.

Ondertussen rekenen sommige financiële instellingen debetintresten aan op aangehouden liquiditeiten indien deze vooropgestelde limieten overschrijden. Via een actief thesauriebeheer werden kosten op spaargelden zoveel mogelijk vermeden.

Daarnaast zijn we alert om fraude in het betalingsverkeer zoveel mogelijk te detecteren en phishing-pogingen te onderscheppen.

4. **Risico inzake verplichtingen tegenover verbonden partijen.**

De gemeente is verplicht om tussen te komen in de tekorten van de politiezone, de hulpverleningszone en de besturen van de eredienst.

Deze tussenkomsten zijn in 2021 uitgevoerd zoals voorzien in het meerjarenplan.

Daarnaast zijn er samenwerkingsverbanden waaraan de gemeente een bijdrage verschuldigd is en (gedeeltelijk) participeert in diverse beslissingsprocessen.

Dit laatste leidde niet tot onvoorziene uitgaven.

De gemeente staat borg voor diverse leningen die de Ilva afsloot. De eerste gewaarborgde lening werd in 2008 afgesloten. De recentste gewaarborgde lening vervalt in 2032. Aangezien Ilva de verplichting tot terugbetaling stipt uitvoerde diende deze borgstelling nog niet aangesproken.

5. **Risico's in verband met hangende juridische geschillen**

Burgers en bedrijven proberen steeds vaker via juridische procedures hun gelijk te halen in een dispuut met de gemeente of OCMW.

De geschillen hebben betrekking op om. fiscaliteit, overheidsopdrachten, omgevingsvergunningen of verschillende vormen van sociale dienstverlening.

Ook voor de vzw recreatieoord Kluisbos zijn nog diverse geschillen actief waardoor de vzw niet ontbonden kan worden. De vzw beschikt over een vonnis van de rechtbank van eerste aanleg waarbij een aanzienlijke schadevergoeding wordt toegekend. Tegen deze uitspraak werd evenwel beroep aangetekend door de tegenpartij. In afwachting van de uitspraak (zitting voorzien in oktober 2022) werden voorzichtigheidshalve geen vorderingen opgenomen.

In voorliggende rekening zijn hoofdzakelijk uitgaven opgenomen om de erelonen voor raadsmanen die de gemeente bijstaan bij de diverse geschillen te betalen. In 2021 werd een bedrag van 7.200 euro betaald.

Het is onmogelijk om een voorspelling te doen over het verloop, timing en uitspraak van elk geschil. Een toekomstige uitspraak in het nadeel van de gemeente kan tot een aanzienlijke uitgave leiden.

6. **Risico in verband met Covid-19**

De Covid-19 pandemie had belangrijke gevolgen voor de exploitatie uitgaven en ontvangsten.

Door opgelegde beperkingen konden diverse projecten niet uitgevoerd worden waardoor werkingsuitgaven en -ontvangsten afwijken van wat gebudgetteerd was.

In de meerjarenplanaanpassing werd hier en daar al bijgestuurd zodat te grote discrepanties niet voorkomen.

WAARDERINGSREGELS

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal 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 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 individuele roerende verrichtingen van minder dan € 1.000 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 5.000.

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.



AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :	10%
Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :	40%
Ouder dan 5 jaar	60%

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een 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).

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

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

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

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel

boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

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>(afschrijfbare) 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>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>10 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p><u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden</p>	<p>33 jr</p>

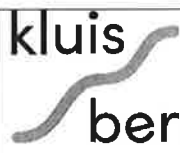
opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	5-15 jr
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare 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>	33 jr 5-15 jr
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweermantels- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...</p>	5-10 jr
<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>	10 jr
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p> <p>Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> kan er geopteerd worden om deze rubriek over een kortere termijn af te schrijven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...</p>	5 jr 3 -5 jr

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

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

investeringsproject	ontvangst / uitgave	Omschrijving	Vershil raming
IP-1303	U	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	1.563,41
IP-2103	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	1.328,00
IP-2103	U	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	60.000,00
IP-2105	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	1.992,00
IP-2103	O	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	3.000,00
IP-2108	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	18.640,10
IP-2109	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	2.875,36
IP-2111	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	45.000,00
IP-2113	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	5.000,00
IP-2114	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	2.500,00
IP-2115	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	10.000,00
IP-2117	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	548,96
IP-2118	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	2.125,00
IP-2121	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	3.000,00
IP-2112	U	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	54.405,91
IP-2108	U	Wegen - Activa in aanbouw	276.421,83
IP-2109	U	Wegen - Activa in aanbouw	123.414,98
IP-2117	U	Wegen - Activa in aanbouw	33.570,94
IP-2101	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	2.400,00
IP-2117	U	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	2.000,00
IP-1101	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	19.772,00
IP-1104	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	7.318,80
IP-1104	U	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	15.000,00
IP-1104	U	Wegen - Activa in aanbouw	230.000,00
IP-1201	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	13.693,20
IP-1202	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	15.000,00

IP-1204	U	Toegestane investeringssubsidies	728,80
IP-1207	U	aankoop caravan voor welzijnsproject jeugd	10.094,00
IP-2303	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	2.878,07
IP-0007	U	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	632,66
IP-0001	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	12.493,55
IP-0001	U	Wegen - Activa in aanbouw	7.661,81
IP-0001	U	Overige infrastructuur betreffende de wegen	79.500,00
IP-0002	U	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	363,30
IP-0002	O	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	1.500,00
IP-0008	U	Toegestane investeringssubsidies	19.354,34
IP-0008	U	Toegestane investeringssubsidies	62.840,00
IP-0009	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	4.843,00
IP-0003	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	1.743,50
IP-0006	U	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	13.598,00
IP-0006	U	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	4.802,08
IP-0006	U	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	234,04
IP-0006	U	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	1.575,00
IP-0006	U	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	739,29
IP-0006	U	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	6.000,00
IP-0006	U	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	3.000,00
IP-0008	U	Toegestane investeringssubsidies	11.126,13
IP-0004	U	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2.756,66
IP-0004	U	Meubilair - gemeenschapsgoederen	659,00
IP-0004	U	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	2.238,92
IP-0006	U	Plannen en studies - Activa in aanbouw	3.003,00
IP-0002	U	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	40.500,00
IP-0002	O	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	10.000,00
	O	TOTAAL	14.500,00
	U	TOTAAL	1.240.935,64



Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed

Gemeente en OCMW
Parklaan 16. 9690 Kluisbergen

Algemeen directeur: Lotje Demedts
Financieel directeur: Wendy Vernou

In december 2021 werd een meerjarenplanaanpassing gemaakt die een aanpassing bevatte voor de kredieten van 2021 evenals de kredieten voor 2022.

In deze aanpassing werden diverse mutaties uitgevoerd en toegelicht.

Bepaalde uitgaven of ontvangsten zijn noemenswaardig in die zin dat ze door hun soort of omvang uitzonderlijk zijn.

Hieronder worden deze toegelicht.

1. exploitatieuitgaven

Ongetwijfeld hebben de diverse elementen van de strategische nota een invloed op de uitgaven.

De budgettaire impact van de uitvoering van de prioritaire doelstellingen is evenwel gering. De gerealiseerde exploitatie uitgaven voor de beleidsdoelstelling dienstverlening en digitalisering zijn de hoogste. De loonkost van de communicatieambtenaar, het infoblad en de aankoop van diverse softwarepakketten bepalen deze uitgave.

De uitgaven voor de realisatie van de doelstelling rond mobiliteit en veiligheid zijn eerder beperkt, de tussenkomst voor het deelwagendproject en het onderhoud van de voetwegen bepalen de exploitatie uitgaven.

De uitgaven voor de doelstelling rond welzijn en gezondheid zijn eerder beperkt en verspreid over de verschillende acties. Aan de actie voor het versterken van het mentaal welzijn van jongeren werd het grootste budget besteed.

De gestegen gas- en elektriciteitsprijzen hebben in deze rekening een duidelijke weerslag. De elektriciteitsfacturen bedroegen in 2021 63.000 euro meer dan in 2020, voor gas werd een bedrag van bijna 30.000 extra aan facturen opgenomen.

Door de aanhoudende covid-pandemie diende het bestuur net als in 2020 stelselmatig te voorzien in persoonlijke bescherming voor het personeel en de burgers voor alle publiektoegankelijk ruimtes evenals voor de verschillende onderwijsinstellingen. Daarnaast dienden CO2-meters aangeschaft zoals wettelijk voorgeschreven. De totale uitgaven in het kader van Covid-19 bedragen ongeveer 12.000 euro.

Net zoals in 2020 zorgden de beperkende maatregelen ten gevolg van Covid-19 ervoor dat enkele courante uitgaven in mindere mate opgenomen zijn in deze rekening dan in een niet-Covid-jaar. Een voorbeeld hiervan vormen de uitgaven voor schooluitstappen. In mindere mate dan in 2020 werd de afgifte van reispassen en rijbewijzen beïnvloed door Covid-19.

In augustus 2021 vond ter gelegenheid van het 50 jarig bestaan van de gemeente Festivolt plaats. Voor dit Festival werden ongeveer 85.000 euro uitgaven en 21.000 euro ontvangsten in deze rekening opgenomen.

In 2021 werd een inhaaltoelage goedgekeurd voor de 2^{de} pensioenpijler. Personeelsleden die op 01.12.2021 in dienst waren kregen een extra aanvullend pensioen van 2% voor de periode 01.01.2000 – 31.12.2009. In de rekening werd hiervoor 42.523 euro aangewend. Daarnaast werd de toepassing van het vakantiestelsel gelijkgeschakeld: voor alle personeelsleden wordt het publiek stelsel toegepast. Bij deze overschakeling hoort een voorafname van het vakantiegeld uit dienst twv 116000 euro

2. exploitatieontvangsten

Hoewel de impact kleiner is dan in 2020 werden door de aanhoudende Covid-pandemie in 2021 nog steeds minder operationele ontvangsten verwerkt dan in een niet-covid-jaar. Dit is onder meer het geval voor de inschrijvingen voor speelplein en sportkampen en voor verhuur van de feestzalen en sporthal. Aangezien er minder schooluitstappen georganiseerd werden, zijn de tussenkomsten van de ouders uiteraard ook lager.

Vanwege de Federale en de Vlaamse overheid werd ikv Covid-19 extra subsidies verleend als compensatie voor extra uitgaven voor persoonlijke bescherming in het onderwijs en de contact-tracing door gemeentelijke ambtenaren.

Voor het project rond versterking van welzijn bij jongeren kon een subsidie van 40.000 euro geboekt worden. Het onderschrijven van het lokaal energie en klimaat pact genereerde een subsidie van 22.000 euro.

De subsidie voor open ruimte bedroeg in 2021 ongeveer 90.000 euro meer dan in 2020. Na afrekening kon ook voor het gemeentefonds ongeveer 97.000 euro meer als ontvangst ingeschreven worden dan in 2020.

3. **Investeringsuitgaven**

Een groot deel van het investeringsbudget werd besteed aan de verledning van de openbare verlichting, nl 570.047 euro. Dit is aanzienlijk hoger dan de prognose omdat de verlichting van het fietspad en het kunstgrassterrein mee opgenomen werden in dit project.

Verder bepalen volgende uitgaven in grote mate de investeringen van 2021:

Wegeniswerken Kapellestraat:	107.335 euro
Saldo renovatie kleedkamers en vernieuwing stookplaats sporthal en cafetaria:	82.535 euro
Herstel Daewoo kraan en aankoop tweedehandsvoertuig dienst gemeentewerken:	36.307 euro
Renovatie onthaal/burelen dienst vrije tijd:	31.437 euro

4. **Investeringsontvangsten**

In deze rekening werd een aanvullende subsidie opgenomen voor de haalbaarheidsstudie van de kerk te Ruien twv 1.400 euro.

Via een kapitaalsvermindering wordt een deel van de leasingsschuld ikv het Fluvius-project betaald. .

5. Financieringsuitgaven

De aflossingen van de 'klassieke' leningen en de aflossingen van de leasing ikv het verledingsproject openbare verlichting bepalen deze uitgaven in 2021.

6. Financieringsontvangsten

De verledningstransactie genereert een leasingontvangst voor hetzelfde bedrag als de investeringsuitgave nl. 570.047 euro.

Vanaf het meerjarenplan 2020-2025 maken de gemeente en haar OCMW geïntegreerde beleidsrapporten volgens de regels van BBC 2020.

Uit het gezamenlijk beleidsrapport blijkt dat beide besturen het eens moeten zijn over de te bereiken doelstellingen en de financiële haalbaarheid van hun gezamenlijk beleid.

In deze context is de gemeentelijke bijdrage niet meer relevant.

Voorliggende jaarrekening voor 2021 is de tweede geïntegreerde jaarrekening.

De gemeente dient ervoor te zorgen dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen. De reserves van het OCMW worden stilaan afgeroomd. Met de geplande toekomstige verkoop van de sociale woningen en de bejaardenwoningen zullen deze aangezuiverd worden. Om die reden wordt geen tussenkomst vanwege de gemeente verwerkt.

Documentatie:

Bij deze jaarrekening hoort documentatie die digitaal ter beschikking gesteld wordt.

Op de website via volgende link:


<https://www.kluisbergen.be/gemeente-en-bestuur/beleid/jaarrekening>

Volgende zaken kan je er terugvinden:

- Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, telkens met de ontvangsten en uitgaven (ODAA)
- Overzicht toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Overzicht samenstelling beleidsdomeinen
- Overzicht verbonden entiteiten
- Overzicht personeelsinzet
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Vastgesteld door de raad voor maatschappelijk welzijn voor het deel OCMW Kluisbergen in zitting van 30 juni 2022

Algemeen Directeur
L. Demedts



Burgemeester
Ph. Willequet

Goedgekeurd door de gemeenteraad voor het deel OCMW Kluisbergen in zitting van 30 juni 2022

Algemeen Directeur
L. Demedts



Burgemeester
Ph. Willequet

Vastgesteld door de gemeenteraad voor het deel gemeente Kluisbergen in zitting van 30 juni 2022

Algemeen Directeur
L. Demedts



Burgemeester
Ph. Willequet

JAARREKENING 2021