



JAARREKENING 2021

Gemeente Nijlen
0206.636.526
Kerkstraat 4
2560 Nijlen

O.C.M.W. Nijlen
0212.202.643
Kerkstraat 4
2560 Nijlen

Inhoudsopgave

| | |
|--|-----|
| Inleiding | 3 |
| 1. Beleidsevaluatie | 5 |
| 2. Financiële nota | 33 |
| 2.1. Schema J1 - De doelstellingenrekening..... | 33 |
| 2.2. Schema J2 - Staat van het financieel evenwicht | 37 |
| 2.3. Schema J3 - Realisatie van de kredieten..... | 40 |
| 2.4. Schema J4 - Balans | 42 |
| 2.4.1. Balansstructuur | 45 |
| 2.4.2. Detailbespreking van de rubrieken..... | 48 |
| 2.4.2.1. Vlottende activa | 48 |
| 2.4.2.2. Vaste activa | 51 |
| 2.4.2.3. Schulden | 55 |
| 2.4.2.4. Nettoactief | 57 |
| 2.5. Schema J5 - Staat van opbrengsten en kosten | 59 |
| 2.5.1. Staat van opbrengsten en kosten - structuur..... | 61 |
| 2.5.2. Detailbespreking van de rubrieken..... | 63 |
| 2.5.2.1. Kosten | 63 |
| 2.5.2.2. Opbrengsten..... | 72 |
| 3. Toelichting | 78 |
| 3.1. Schema T1 - Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard | 78 |
| 3.2. Schema T2 - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard | 79 |
| 3.3. Schema T3 - Investeringsprojecten per prioritaire actie/actieplan | 84 |
| 3.4. Schema T4 - Evolutie van de financiële schulden | 85 |
| 3.5. Schema T5 - Toelichting bij de balans..... | 86 |
| 3.6. Financiële risico's | 88 |
| 3.7. Waarderingsregels..... | 90 |
| 3.8. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen..... | 96 |
| 3.9. Toelichting kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed ... | 97 |
| 3.10. Verklaring materiële verschillen..... | 98 |
| 3.10.1. Exploitatie - ontvangsten | 98 |
| 3.10.2. Exploitatie - uitgaven..... | 99 |
| 3.10.3. Investerings - uitgaven | 100 |
| 3.10.4. Investerings - ontvangsten | 101 |
| 3.10.5. Financiering | 102 |
| 3.11. Overzicht van de overgedragen kredieten | 103 |
| 3.12. Locatie bijkomende documentatie | 106 |

Inleiding

De bespreking van de jaarrekening van Lokaal Bestuur Nijlen bevat een aantal onderdelen, conform de BBC-wetgeving.

In het eerst hoofdstuk wordt de **beleidsevaluatie** weergegeven. De beleidsevaluatie bevat een korte financiële rapportering per prioritaire beleidsdoelstelling. Hierbij worden eveneens een aantal beleidsindicatoren meegegeven om de realisatie van de doelstellingen op te volgen.

Het tweede hoofdstuk is de **financiële nota**. In de financiële nota worden de J schema's verder toegelicht, waaronder de **balans en de staat van opbrengsten en kosten** met betrekking tot het huidige en vorige boekjaar. Bij de balans en de staat van opbrengsten wordt bovendien een bijkomende toelichting voorzien aan de hand van enkele grafieken en tabellen.

Als derde hoofdstuk volgt de **toelichting**. Hierbij worden de voorgaande cijfers verder uitgediept op basis van de T-schema's. De toelichting bevat daarnaast nog enkele extra aanvullingen die zullen bijdragen tot een volledige weergave van de jaarrekening.

LOKAAL BESTUUR NIJLEN

JAARREKENING 2021

Kerncijfers

| Goederen en diensten | | Bezoldigingen | | Investeringsuitgaven | |
|--|---|--|---|--|---|
| <p>€ 7.485.567</p> <p>+8% t.o.v. vorig boekjaar</p> | <p>89% v/h budget</p> <p>€ 322 / ↑</p> | <p>€ 20.258.281</p> <p>+3% t.o.v. vorig boekjaar</p> | <p>102% v/h budget</p> <p>€ 871 / ↑</p> | <p>€ 10.607.050</p> <p> € 2.793.853 € 5.075.002 € 710.803 Overig € 2.027.392 </p> | <p>90% v/h budget</p> <p>€ 456 / ↑</p> |
| Ontvangsten uit de werking | | Fiscale ontvangsten | | Werkingsubsidies | |
| <p>€ 3.019.066</p> <p>+10% t.o.v. vorig boekjaar</p> | <p>98% v/h budget</p> <p>€ 130 / ↑</p> | <p>€ 14.079.416</p> <p>-0% t.o.v. vorig boekjaar</p> | <p>98% v/h budget</p> <p>€ 606 / ↑</p> | <p>€ 18.195.186</p> <p>+1% t.o.v. vorig boekjaar</p> | <p>105% v/h budget</p> <p>€ 783 / ↑</p> |
| Gecumuleerd budgettair resultaat | | Autofinancieringsmarge | | Financiële schulden | |
| <p>€ 5.849.281</p> <p>€ 252 / ↑</p> | <p>€ 2.300.641</p> <p>€ 99 / ↑</p> | <p>€ 22.990.803</p> <p>-2% t.o.v. vorig boekjaar</p> | <p>+ € 1.727.305</p> <p>- € 2.295.244</p> | <p>€ 989 / ↑</p> | |
| <p>Vorderingen: € 2.187.136</p> <p>Schulden: -€ 3.304.728</p> <p>Liquide middelen: € 6.966.873</p> | <p>Exploitatiesaldo: € 4.235.197</p> <p>Periodieke aflossingen: -€ 2.295.244</p> <p>Terugvorderingen: € 360.688</p> | | | | |

1. Beleidsevaluatie

In de beleidsevaluatie wordt de mate van realisatie van de prioritaire acties of actieplannen opgenomen alsook de realisatie van de prioritaire doelstellingen waaraan ze gekoppeld zijn.

Per prioritaire actie of actieplan wordt hier een overzicht gegeven van de financiële en operationele realisatie ervan.

Op die manier wordt een antwoord gegeven op volgende vragen. Deze vragen vormen een spiegelbeeld van de drie kernvragen waarin de beleidsdoelstellingen in het meerjarenplan kunnen worden samengevat:

- wat hebben we bereikt? In welke mate werd, per prioritaire doelstelling opgenomen in het meerjarenplan, het beoogd resultaat of eventueel het beoogde effect gerealiseerd?
- wat hebben we hiervoor gedaan? In welke mate werden de actieplannen en de acties die op het financiële boekjaar betrekking hebben gerealiseerd?
- wat zijn de ontvangsten en uitgaven van het betrokken actieplan of de betrokken actie gedurende het financiële boekjaar?

Beleidsevaluatie

2021

Journaalvolgnummers: JR Budg. 73672 Alg. 4042066429 / EK 32701 IK 18270

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen
Algemeen directeur wnd: Karine Leysen

OCMW Nijlen (0212.202.643)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen
Financieel directeur: Pieter Marien

Prioritaire Inhoudstabel:: NIJLEN

Lokaal bestuur Nijlen

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 33.117.117 | 33.947.936 | 33.693.993 |
| Ontvangsten | 37.352.313 | 36.692.020 | 35.869.453 |
| Saldo | 4.235.197 | 2.744.084 | 2.175.460 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 10.607.050 | 11.845.232 | 13.302.050 |
| Ontvangsten | 1.423.636 | 4.905.672 | 3.157.000 |
| Saldo | -9.183.415 | -6.939.560 | -10.145.050 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 2.295.244 | 2.158.952 | 2.308.952 |
| Ontvangsten | 2.087.993 | 4.360.689 | 7.360.689 |
| Saldo | -207.250 | 2.201.737 | 5.051.737 |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001

Nijlen zet dienstverlening centraal om klantgericht en efficiënt te zijn.

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 25.241.055 | 24.985.760 | 24.848.601 |
| Ontvangsten | 9.194.650 | 8.350.079 | 8.311.952 |
| Saldo | -16.046.405 | -16.635.681 | -16.536.649 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 842.234 | 1.111.212 | 864.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -842.234 | -1.111.212 | -864.500 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000002

Nijlen REGISSEERT zodat partners bijdragen aan een klantgericht en efficiënte dienstverlening

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 4.051.292 | 4.190.571 | 4.130.890 |
| Ontvangsten | 322.485 | 310.980 | 310.980 |
| Saldo | -3.728.806 | -3.879.591 | -3.819.910 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 538.326 | 597.983 | 508.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -538.326 | -597.983 | -508.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000009

Het lokaal bestuur zoekt partners en stuurt ze aan in het kader van het onderhoud en beheer van het openbaar domein.

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 634.660 | 711.195 | 709.639 |
| Ontvangsten | 11.456 | 10.500 | 10.500 |
| Saldo | -623.205 | -700.695 | -699.139 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 536.679 | 593.983 | 500.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -536.679 | -593.983 | -500.000 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 3.416.631 | 3.479.376 | 3.421.251 |
| Ontvangsten | 311.030 | 300.480 | 300.480 |
| Saldo | -3.105.601 | -3.178.896 | -3.120.771 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 1.647 | 4.000 | 8.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.647 | -4.000 | -8.000 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000003

Nijlen voert zelf acties uit in het kader van haar dienstverlening.

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 20.992.556 | 20.594.389 | 20.521.911 |
| Ontvangsten | 8.872.165 | 8.039.099 | 8.000.972 |
| Saldo | -12.120.392 | -12.555.290 | -12.520.939 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 295.090 | 502.115 | 356.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -295.090 | -502.115 | -356.500 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000014

Het lokaal bestuur organiseert digitale dienstverlening.

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 67.099 | 64.224 | 61.224 |
| Ontvangsten | 101.205 | 75.000 | 75.000 |
| Saldo | 34.107 | 10.776 | 13.776 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 47.950 | 82.790 | 55.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -47.950 | -82.790 | -55.000 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 20.925.457 | 20.530.165 | 20.460.687 |
| Ontvangsten | 8.770.959 | 7.964.099 | 7.925.972 |
| Saldo | -12.154.498 | -12.566.066 | -12.534.715 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 247.140 | 419.325 | 301.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -247.140 | -419.325 | -301.500 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 197.208 | 200.800 | 195.800 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -197.208 | -200.800 | -195.800 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 8.818 | 11.114 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -8.818 | -11.114 | 0 |
| Financiering | | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

Nijlen zorgt voor een aantrekkelijke en gebruiksvriendelijke leefomgeving om burgers ruimte te geven.

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 202.224 | 267.408 | 217.789 |
| Ontvangsten | 1.343.882 | 1.182.946 | 1.182.946 |
| Saldo | 1.141.658 | 915.538 | 965.157 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 7.434.294 | 9.799.180 | 11.950.700 |
| Ontvangsten | 969.536 | 4.653.911 | 3.082.000 |
| Saldo | -6.464.758 | -5.145.269 | -8.868.700 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000006

Nijlen REGISSEERT projecten zodat partners bijdragen aan het ruimtelijk beleid

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 70.848 | 104.589 | 104.189 |
| Ontvangsten | 1.326.537 | 1.158.446 | 1.158.446 |
| Saldo | 1.255.689 | 1.053.857 | 1.054.257 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 5.213.933 | 7.361.335 | 11.536.600 |
| Ontvangsten | 969.536 | 3.402.501 | 3.027.000 |
| Saldo | -4.244.397 | -3.958.834 | -8.509.600 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000027

Als lokaal bestuur Nijlen regisseren we de uitbouw van kwalitatieve woonomgevingen en recreatiegebieden door samenwerking met externe partners

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.692 | 10.000 | 10.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.692 | -10.000 | -10.000 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 479.675 | 821.292 | 1.000.000 |
| Ontvangsten | 3.596 | 350.000 | 750.000 |
| Saldo | -476.079 | -471.292 | -250.000 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 69.155 | 94.589 | 94.189 |
| Ontvangsten | 1.326.537 | 1.158.446 | 1.158.446 |
| Saldo | 1.257.381 | 1.063.857 | 1.064.257 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 4.734.258 | 6.540.042 | 10.536.600 |
| Ontvangsten | 965.940 | 3.052.501 | 2.277.000 |
| Saldo | -3.768.318 | -3.487.542 | -8.259.600 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000008

Nijlen zet in op CULTUURTRANSITIE inzake ruimtegebruik waarbij ze de burger sensibiliseert

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 14.792 | 29.315 | 29.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -14.792 | -29.315 | -29.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000038

We tonen onze burger het belang van minder infrastructuur en andere en betere mobiliteit (Modal Shift)
Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 14.792 | 24.000 | 24.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -14.792 | -24.000 | -24.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 0 | 5.315 | 5.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -5.315 | -5.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 116.584 | 133.504 | 84.100 |
| Ontvangsten | 17.345 | 24.500 | 24.500 |
| Saldo | -99.239 | -109.004 | -59.600 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 2.220.360 | 2.437.845 | 414.100 |
| Ontvangsten | 0 | 1.251.411 | 55.000 |
| Saldo | -2.220.360 | -1.186.435 | -359.100 |
| Financiering | | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003

Nijlen voert een pro-actief, geïntegreerd sociaal beleid zodat mensen weerbaar zijn.

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.875.798 | 2.320.251 | 2.228.632 |
| Ontvangsten | 1.903.145 | 1.994.674 | 1.905.872 |
| Saldo | 27.347 | -325.577 | -322.760 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 18.000 | 18.000 | 26.250 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -18.000 | -18.000 | -26.250 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000011

Nijlen is ACTOR in het bevorderen van een toegankelijke hulp- en dienstverlening en het aanpakken van onderbescherming
Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.514.998 | 1.875.171 | 1.774.677 |
| Ontvangsten | 1.847.270 | 1.916.674 | 1.827.872 |
| Saldo | 332.272 | 41.503 | 53.195 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 18.000 | 18.000 | 26.250 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -18.000 | -18.000 | -26.250 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000061

Het lokaal bestuur organiseert laagdrempelige en toegankelijke activiteiten met het oog op ontmoeting en het verhogen van de sociale cohesie om elke burger toegang te geven tot een menswaardig bestaan in een warme en zorgzame samenleving

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 68.326 | 91.448 | 74.912 |
| Ontvangsten | 10.574 | 4.350 | 4.350 |
| Saldo | -57.752 | -87.098 | -70.562 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 18.000 | 18.000 | 15.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -18.000 | -18.000 | -15.000 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.446.671 | 1.783.723 | 1.699.765 |
| Ontvangsten | 1.836.696 | 1.912.324 | 1.823.522 |
| Saldo | 390.025 | 128.601 | 123.757 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 11.250 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | -11.250 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 360.801 | 445.080 | 453.955 |
| Ontvangsten | 55.875 | 78.000 | 78.000 |
| Saldo | -304.925 | -367.080 | -375.955 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004

Nijlen maakt een gevarieerd en kwalitatief vrijetijdsaanbod mogelijk zodat elke Nijlenaar kan genieten in de eigen omgeving.

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 330.777 | 451.499 | 456.314 |
| Ontvangsten | 54.803 | 78.936 | 78.936 |
| Saldo | -275.974 | -372.563 | -377.378 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 175.545 | 75.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -175.545 | -75.000 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000015

Nijlen geeft uitvoering aan haar vrijetijdsbeleid en maakt hierbij strategische keuzes rond de projecten die zij zelf uitvoert

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 301.835 | 379.485 | 384.100 |
| Ontvangsten | 49.206 | 71.000 | 71.000 |
| Saldo | -252.628 | -308.485 | -313.100 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 175.000 | 75.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -175.000 | -75.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000075

Het lokaal bestuur begeleidt, ondersteunt en adviseert verenigingen voor een kwalitatieve, structurele en toegankelijke werking

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 184.026 | 203.718 | 189.250 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -184.026 | -203.718 | -189.250 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 117.809 | 175.767 | 194.850 |
| Ontvangsten | 49.206 | 71.000 | 71.000 |
| Saldo | -68.603 | -104.767 | -123.850 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 175.000 | 75.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -175.000 | -75.000 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 28.943 | 72.014 | 72.214 |
| Ontvangsten | 5.597 | 7.936 | 7.936 |
| Saldo | -23.345 | -64.078 | -64.278 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 545 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -545 | 0 |
| Financiering | | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005

Nijlen helpt burgers gedurende hun levensloop bij hun persoonlijke ontwikkeling zodat ze blijvend kunnen groeien en schitteren.
Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 740.555 | 859.251 | 867.619 |
| Ontvangsten | 1.686.196 | 1.634.518 | 1.600.122 |
| Saldo | 945.641 | 775.267 | 732.503 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 493.597 | 638.059 | 173.400 |
| Ontvangsten | 335.072 | 251.761 | 0 |
| Saldo | -158.525 | -386.298 | -173.400 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000017

Nijlen REGISSEERT projecten zodat partners bijdragen aan de persoonlijke ontwikkeling van burgers
Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 110.197 | 124.000 | 125.000 |
| Ontvangsten | 5.722 | 8.500 | 8.500 |
| Saldo | -104.475 | -115.500 | -116.500 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 1.582 | 4.314 | 2.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.582 | -4.314 | -2.500 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000084

Het lokaal bestuur werkt (netoverschrijdend) samen met partners om kwaliteitsvol onderwijs te organiseren

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 101.404 | 113.500 | 113.500 |
| Ontvangsten | 5.722 | 8.500 | 8.500 |
| Saldo | -95.682 | -105.000 | -105.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 8.793 | 10.500 | 11.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -8.793 | -10.500 | -11.500 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 1.582 | 4.314 | 2.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.582 | -4.314 | -2.500 |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 630.358 | 735.251 | 742.619 |
| Ontvangsten | 1.680.474 | 1.626.018 | 1.591.622 |
| Saldo | 1.050.116 | 890.767 | 849.003 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 492.015 | 633.745 | 170.900 |
| Ontvangsten | 335.072 | 251.761 | 0 |
| Saldo | -156.943 | -381.984 | -170.900 |
| Financiering | | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006

Nijlen is klimaatneutraal in 2050 met het oog op de levenskwaliteit van onze toekomstige generaties.

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 49.951 | 133.054 | 142.050 |
| Ontvangsten | 71.548 | 92.560 | 84.050 |
| Saldo | 21.597 | -40.494 | -58.000 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 1 | 185.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 75.000 |
| Saldo | 0 | -1 | -110.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000108

We activeren burgers tot energiebesparing en zetten in op hernieuwbare energie

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

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 11.520 | 35.500 | 35.500 |
| Ontvangsten | 0 | 4.050 | 4.050 |
| Saldo | -11.520 | -31.450 | -31.450 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 38.431 | 97.554 | 106.550 |
| Ontvangsten | 71.548 | 88.510 | 80.000 |
| Saldo | 33.117 | -9.044 | -26.550 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 0 | 1 | 185.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 75.000 |
| Saldo | 0 | -1 | -110.000 |
| Financiering | | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007

Lokale handel en toerisme floreren samen dankzij het sterk merk 'Nijlen'.

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 288.159 | 312.579 | 280.100 |
| Ontvangsten | 95.549 | 100.620 | 60.620 |
| Saldo | -192.611 | -211.959 | -219.480 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 64.420 | 76.036 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -64.420 | -76.036 | 0 |
| Financiering | | | |

Prioritair actieplan: AP000026

Nijlen voert zelf projecten en acties uit in het kader van 'sterk merk' Nijlen

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 69.093 | 92.479 | 90.500 |
| Ontvangsten | 0 | 620 | 620 |
| Saldo | -69.093 | -91.859 | -89.880 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000118

Het lokaal bestuur voert een gerichte innovatieve communicatiestrategie die bijdraagt tot een 'sterk merk' Nijlen

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 54.802 | 55.979 | 49.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -54.802 | -55.979 | -49.000 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Prioritaire actie: AC000119

Het lokaal bestuur verhoogt haar ruimtelijke/toeristische/culturele kwaliteit door een integrale aanpak bij de uitvoering van haar ruimtelijke projecten

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 1.191 | 1.500 | 6.500 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.191 | -1.500 | -6.500 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire acties:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 13.101 | 35.000 | 35.000 |
| Ontvangsten | 0 | 620 | 620 |
| Saldo | -13.101 | -34.380 | -34.380 |
| Investerings | | | |
| Financiering | | | |

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 219.066 | 220.100 | 189.600 |
| Ontvangsten | 95.549 | 100.000 | 60.000 |
| Saldo | -123.517 | -120.100 | -129.600 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 64.420 | 76.036 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -64.420 | -76.036 | 0 |
| Financiering | | | |

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000008: We houden Nijlen financieel gezond.

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 4.388.597 | 4.618.134 | 4.652.888 |
| Ontvangsten | 23.002.541 | 23.257.687 | 22.644.955 |
| Saldo | 18.613.944 | 18.639.553 | 17.992.067 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 1.754.505 | 27.200 | 27.200 |
| Ontvangsten | 119.028 | 0 | 0 |
| Saldo | -1.635.477 | -27.200 | -27.200 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 2.295.244 | 2.158.952 | 2.308.952 |
| Ontvangsten | 2.087.993 | 4.360.689 | 7.360.689 |
| Saldo | -207.250 | 2.201.737 | 5.051.737 |

RAPPORTERING PER 31/12/2021

| | |
|--|--|
| BD 1 Nijlen zet dienstverlening centraal om klantgericht en efficiënt te zijn. | |
| AP000002 Nijlen registreert zodat partners bijdragen aan een klantgerichte en efficiënte dienstverlening | |
| AC000009 Het lokaal bestuur zoekt partners en stuurt ze aan in het kader van het onderhoud en beheer van openbaar domein | |

| | | | | |
|------------|----------------------|-------------|-------------------------|----------|
| Financieel | Uitgaven budget 2021 | € 1.294.729 | Ontvangsten budget 2021 | € 10.500 |
| | Beschikbaar budget | € 195.442 | Reeds ontvangen | € 11.455 |
| | % beschikbaar | 15,10% | % ontvangen | 109,10% |

| | | | | | |
|--------|---------------|------------|---|--|--|
| Labels | Meemakers | Neen | | | |
| | Participatief | Informeren | | | |
| | SDG's | SDG06 | Schoon water en sanitair | | |
| | | SDG08 | Eerlijk werke en economische groei | | |
| | | SDG09 | Industrie, innovatie en infrastructuur | | |
| | | SDG11 | Duurzame steden en gemeenschappen | | |
| | | SDG16 | Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten | | |
| | | SDG17 | Partnership om doelstellingen te bereiken | | |

| | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|
| Indicators | overzicht van de nieuw uitgenodigde partners | | | | |
| | overzicht van data van opstart en evaluatievergadering per uitbesteding | | | | |
| | rapportage over hoe veiligheid en duurzaamheid werd verwerkt in de bestekken | | | | |

| Detailoverzicht ramingen | | | | | | |
|--------------------------|---|---------------|---------|-------------------------------------|-------|---|
| Volgnummer | Omschrijving | Team | budget | Saldo budget | Soort | |
| MJP000831 | Buitengewoon onderhoud van de wegen <i>In 2020 werden geen asfaltwerken uitgevoerd, wel betonplaten In 2021 werden enkel asfaltwerken uitgevoerd, geen betonplaten 2022: voorstel voor uitvoering asfalteringen en betonningen zal in voorjaar 2022 geagendeerd worden op commissie en CBS</i> | (RU) Ruimte | 593.983 | 57.304 | I | U |
| | | | | Saldo budget overgedragen naar 2022 | | |
| MJP000843 | Huur voor magazijn voor tijdelijke opslag (VdCruys uitdrijvingen) <i>Huur opslagunit 15m² vanaf april 2021</i> | (FA) Facility | 2.000 | 1.274 | E | U |
| MJP000845 | Veiligheid speelterreinen - IOK <i>lopende via IOK</i> | (RU) Ruimte | 6.939 | 0 | E | U |
| MJP000832 | Onderhoud onverharde wegen <i>Gegund 23/3/2020 (dienstjaren 2020/2021/2022) Deelopdracht 2021 deel 1 goedgekeurd op 19/4/2021</i> | (FA) Facility | 24.000 | 6.778 | E | U |
| MJP000833 | Slibverwerking + afvoer grond locatie Githo <i>In opstart: staalname gebeurd in november 2020</i> | (FA) Facility | 40.000 | 81 | E | U |
| MJP000834 | Prestaties voor onderhoud rioleringen <i>Reguliere werking o.a. camerainspectie, onderhoud pompstations...</i> | (FA) Facility | 20.000 | 4.635 | E | U |
| MJP000835 | Uitbesteding wegenonderhoud (Pidpa, AGT, proeven labo incl ondersteu (FA) Facility <i>Reguliere werking o.a. graaf-, grond- en kraanwerken</i> | (FA) Facility | 35.883 | 2.136 | E | U |
| MJP000836 | Uitbesteding groenonderhoud (Wijk Kessel, boomvakken, sociale tewerk (FA) Facility <i>Gegund 27/4/2020 - in uitvoering Boskat</i> | (FA) Facility | 86.000 | 15.202 | E | U |
| MJP000837 | Zwerfvuil <i>Gegund 17/02/2020 - in uitvoering Mivas</i> | (FA) Facility | 20.000 | 2.210 | E | U |
| MJP000838 | Machinaal ruimen van grachten <i>Wordt niet meer uitbesteed nav aankoop bandenkraan, enkel nog kleine opdrachten obv prijsvraag</i> | (FA) Facility | 20.000 | 60 | E | U |
| MJP000839 | Uitbesteding onderhoud brandkranen <i>Gegund 12/04/2021 - in uitvoering Pidpa voor 4 jaar</i> | (FA) Facility | 20.000 | 12.295 | E | U |
| MJP000840 | Storten van afval <i>Reguliere werking</i> | (FA) Facility | 16.500 | 924 | E | U |
| MJP000841 | Inzetten van MINA-werkers groenonderhoud <i>Lopende via Bospad</i> | (RU) Ruimte | 26.634 | 13.584 | E | U |
| MJP000830 | Straatkolken <i>Gegund 19/4/2021 - in uitvoering Vermeiren NV</i> | (FA) Facility | 60.000 | 382 | E | U |
| MJP000829 | Strooien wegen en fietspaden <i>Strooiplan goedgekeurd door CBS, uitbesteding procedure opstarten voor winterseizoen 21/22</i> | (FA) Facility | 127.200 | 1.003 | E | U |
| MJP000827 | Bermmaaien en bladkorven <i>Gegund 25/5/2021 en 17/7/2021 - in uitvoering Groenservice NV</i> | (FA) Facility | 96.450 | 8 | E | U |
| MJP000828 | Vegen goten en fietspaden (exclusief BTW) <i>Gegund 19/4/2021 - in uitvoering Vermeiren NV</i> | (FA) Facility | 72.061 | 4.766 | E | U |
| MJP000844 | Uitbesteding plaatsen signalisatie ikv grote evenementen <i>Uitbesteding voor de spar diamond 2021</i> | (FA) Facility | 15.079 | 1 | E | U |
| MJP001453 | Uitbesteding fauna <i>Nieuw nav pensionering eigen rattenvanger Toegewezen - in uitvoering</i> | (FA) Facility | 12.000 | 747 | E | U |
| MJP000842 | Subsidies voor inzetten van MINA-werkers groenonderhoud <i>Lopende vis Bospad maar stopgezet vanaf 2022</i> | (RU) Ruimte | 10.500 | -955 | E | O |

| PRIO Uitbestedingen onderhoud openbaar domein | | | | | | INDICATOREN | | | |
|---|---------------------------------|-------------------|--|-----------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|---|
| Opdracht | Opdrachtnemer | Looptijd contract | Opnieuw gepland gunnen 2021 | gepland op 31/12/2021 | Nieuwe partners zoeken | Opstart-vergadering | (tussentijdse) evaluatie | duurzaamheid & veiligheid | |
| Zwerfvuil | Mivas | 2020 - 2023 | 2024 | | | x | x | | |
| Veegwerken | Vermeiren NV | 2021 - 2023 | 2024 | x | X | x* | (x) | x | |
| Kolken | Vermeiren NV | 2021 - 2023 | 2024 | x | X | x* | x | x | |
| Groenonderhoud via sociale tewerkstelling | Boskat | 2020 - 2023 | 2024 | | | x | x | x | |
| Groenonderhoud kerkhoven en plantvakken | Boskat | 2020 - 2023 | 2024 | | | x | x | x | |
| Bermmaaien | Groenservice NV | 2021 - 2022 | 2023 | x | x | x | x | x | |
| Bladkorven ledigen | Groenservice NV | 2021 - 2024 | 2025 | x | x | x | x | x | |
| Onderhoud onverharde wegen | Road Roller | 2020 - 2022 | 2023 | | | x | | x | |
| Klinkerwerken | Marc Bosmans | 2021 | 2022 | x | x | x | | | |
| Zoutstrooien | Groenservice NV | 2021 | 2022 | | | | x | | |
| Asfalteringswerken | Deckx Algemene Ondernemingen NV | 2020 | 2022 | | | x | x | | |
| Machinaal grachten ruimen | Van Boxel | 2018 - 2020 | niet meer uitbesteed nav aankoop bandenkraan, enkel kleine opdrachten obv prijsvraag | | | 5 | 10 | 8 | 7 |
| | | | 11 | 5 | 5 | 5 | 10 | 8 | 7 |
| | | | | | | * via e-tendering | | | |

Indicatoren per 31/12/2021

| | | |
|---|------|-------|
| % toewijzingen zoeken naar nieuwe partners/oplossingen/raamcontracten | 100% | 5/5 |
| % uitbestedingen met opstart en/of evaluatievergadering | 100% | 11/11 |
| % bestekken duurzaamheid en veiligheid verwerken | 80% | 4/5 |

RAPPORTERING PER 31/12/2021

BD 1 Nijlen zet dienstverlening centraal om klantgericht en efficiënt te zijn.

AP000003 Nijlen voert zelf acties uit in het kader van haar dienstverlening

AC000014 Het lokaal bestuur organiseert digitale dienstverlening

| | | | | |
|------------|----------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Financieel | Uitgaven budget 2021 | € 154.017 | Ontvangsten budget 2021 | € 75.000 |
| | Beschikbaar budget | € 38.800 | Reeds ontvangen | € 101.205 |
| | % beschikbaar | 25,19% | % ontvangen | 134,94% |

| | | | | | |
|--------|---------------|------------|---|--|--|
| Labels | Meemakers | Neen | | | |
| | Participatief | Overleggen | | | |
| | SDG's | SDG16 | Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten | | |

| | | | | | |
|------------|---|--|--|--|--|
| Indicators | % geïmplementeerde software tov geplande | | | | |
| | % gerealiseerde verandering ihkv gebruiksvriendelijkheid van de website | | | | |
| | verhouding product digitaal vs product loket | | | | |

Detailoverzicht ramingen

| Volgnummer | Omschrijving | Team | budget | Saldo budget | Soort | |
|------------|---|-------------------|--------|--------------|-------|---|
| MJP000898 | Voorzien in software voor digitale dienstverlening (aankoop) | (ICT) Informatica | 85.462 | 37.512 | I | U |
| | <i>Zie overzicht geplande en uitgevoerde aankopen software. Vanaf 2021 budgetten gecentraliseerd.</i> | | | | | |
| MJP000899 | Onderhoud en beheer website e-loket (hosting website + onderhoud en i | (ICT) Informatica | 8.300 | 839 | E | U |
| | <i>Centralisatie van hosting van verschillende website o.a. www.jourtbour.be, www.fortvankessel.be...</i> | | | | | |
| MJP000900 | Onderhoud beheer digitale kanalen | (ICT) Informatica | 60.255 | 449 | E | U |
| | <i>Overeenkomsten proximus / telenet/... internetdata en telefonie</i> | | | | | |
| MJP000901 | Participatie van de burgers bij digitale dienstverlening (tevredenheid) | (DV) Dienstverler | 0 | 0 | E | |
| MJP000902 | Ontvangsten info notarisbrieven stedenbouwkundige inlichtingen | (DV) Dienstverler | 75.000 | -26.205 | E | O |
| | <i>Reguliere werking</i> | | | | | |

| | Proces | Toepassing - leverancier | Timing | |
|--|--|---|-------------------|---|
| Indicator 1: stand van zaken timing en planning voorzien software | Inventariseren en verder beheren van patrimonium en contracten; aanvragen en afhandelen van werkorders | Facilitair Management Informatie Systeem (FMIS) Spacewell_Axerion_O-prognose | 2020-2021 2022 | Aankoop en implementatie Verdere uitrol en oplevering |
| | Vergoeden van prestaties, ondersteunen tijdens de loopbaan, opvolging functionering | Payroll en HRM_suite Cipal Schaubroeck_LIMA | 2020-2021 2022 | Aankoop en implementatie loonadministratie Implementatie soft HR |
| | Optimaliseren van bestuurs- communicatie- en dienstverleningsprocessen (huidig e-loket, meldingen en klachten) | SmartLoket (omschakeling e-loket) Green Valley Belgium | 2021 2022 | Overstap van e-loket Nieuwe module meldingen en klachten |
| | Optimaliseren van bestuurs- communicatie- en dienstverleningsprocessen (huidig e-loket, meldingen en klachten) | SmartLoket uitbreiding adreswijziging Green Valley Belgium | 2021 | Extra module adreswijziging |
| | Tijdelijk veranderen van de verkeerssituatie | Inname openbaar domein_verschillende toepassingen mogelijk | 2022 2023 | Analyse en marktvergelijking Aankoop en implementatie |
| | Informereren over dienstverlening, digitaal aanbieden van producten | Onze Stad App Green Valley Belgium | 2020-2021 2022 | Princiepelijk akkoord CBS + analyse Aankoop en implementatie |
| | Faciliteren van een evenement | Evenementenloket_verschillende toepassingen mogelijk | 2022 2023 | Analyse en marktvergelijking Aankoop en implementatie |
| | Registreren en verwerken van inkomende en uitgaande post | Mail Manager_Arco | 2022 | aankoop en implementatie |
| | Zorgverlening thuiszorg screening | Koppeling Bel RAI_Cevi Logins_NH | 2021 | Aankoop en implementatie |
| | Automatisering en digitalisering betalingen | Twikay_online betalen kinderopvang | 2021 2022 | Aankoop en voorbereiding Uittesten en toepassen |
| | Betalingsmogelijkheden burgers | Kassasysteem_CSKassa_CipalSchaubroeck | 2021 2022 | Aankoop en voorbereiding Uittesten en toepassen |
| | Digitalisering dienstverlening Omgeving | Omgevingsrecht_virtuele omgevingsambtenaar | 2021 2022 | Eénmalige invoer In uitvoering |
| | Digitalisering en bekendmaking beslissingen | GV_Notula_meldingsplicht | 2021 | Aankoop en implementatie |
| | Digitaal aanbieden en verwerken cadeaubons | Digitale cadeaubons | 2022 | Aankoop en implementatie |

| | |
|-------------|---|
| Indicator 2 | Gebruiksvriendelijkheid website met 0-meting in 2021 en nadien herhalingsmetingen. Naar aanleiding van het project rond onze digitale dienstverlening werd er begin 2021 een meting uitgevoerd. Deze resultaten worden meegenomen in de verdere uitbouw van onze visie digitale dienstverlening |
|-------------|---|

| Indicator 3: verhouding product digitaal vs product loket | | 2019 | | | 2020 | 2021 |
|--|---|----------|--------|--------|----------|----------|
| | | Digitaal | Fysiek | Totaal | Digitaal | Digitaal |
| | aanvraag attesten (leven, verblijf, woonst, samenstelling gezin, strafregister,...) | 2446 | 2252 | 4698 | 3696 | |
| | aanvraag documenten (geboorten, huwelijk, adreswijziging, echtscheiding, overlijden signalisatievergunning,...) | 659 | 1138 | 1797 | 1193 | |
| | Totaal | 3105 | 3390 | 6495 | 4889 | 5054 |

Bovenstaande cijfers zijn de cijfers van de 0-meting (referentieperiode 2019)

Vanaf 2020 hebben we geen cijfers meer voor de fysieke dienstverlening omdat we sinds maart 2020 niet meer met het klantgeleidsysteem werken.

De dienstverlening in 2020 en 2021 was ook een andere dienstverlening dan normaal, tijdens de lockdown werd bv enkel essentiële dienstverlening aangeboden.

Er is wel een duidelijke evolutie te zien in de digitale aanvragen die toenemen.

RAPPORTERING PER 31/12/2021

BD000002 Nijlen zorgt voor een aantrekkelijke en gebruiksvriendelijke leefomgeving om burgers ruimte te geven

AP000006 Nijlen REGISSEERT projecten zodat partners bijdragen aan het ruimtelijk beleid

AC000027 Regie uitbouw woonomgevingen en recreatiegebieden

| Financieel | Uitgaven budget 2021 | € 819.830 | Ontvangsten budget 2021 | € 350.000 |
|------------|----------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| | Beschikbaar budget | € 331.354 | Reeds ontvangen | € 3.596 |
| | % beschikbaar | 40,42% | % ontvangen | 1,03% |

| Labels | Meemakers | Ja | | | |
|------------|--|------------|---|--|--|
| | Participatief | Overleggen | | | |
| | SDG's | SDG08 | Waardig werk en economische groei | | |
| | | SDG09 | Industrie, innovatie en infrastructuur | | |
| | | SDG10 | Ongelijkheid verminderen | | |
| | | SDG11 | Duurzame steden en gemeenschappen | | |
| | | SDG15 | Leven op het land | | |
| | | SDG16 | Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten | | |
| | | SDG17 | Partnerschap om doelstellingen te bereiken | | |
| Indicators | Projectopvolging GRS ORP BKP Inspanningsrapportage/indicator | | | | |
| | Kwantitatieve rapportage vanuit betonrapport | | | | |

| Detailoverzicht ramingen | | | | | | |
|--------------------------|---|---|------------------------|------------------------|-------|-----------------------------|
| Volgnummer | Omschrijving | Team | budget | Saldo budget | Soort | |
| MJP000981 | Realisatie pastoriepark Kessel Voorontwerp park is klaar en ligt voor ter participatie via nijlenmeemaken. De besprekingen met alle eigenaars/ontwikkelaars in binnengebied zijn afgerond of lopende Verschillende scenario's rond financiële verdeelsleutel werden uitgewerkt, besproken en aanvaard door de grondeigenaars Eerste vergunningen verleend, rioleringsstudie en archeologiestudie voor park zijn afgerond Beroep ingesteld door 1 buurtbewoner tegen 1 vergunning Bouwaanvraag voor heel het park incl. rooilijnplan wordt eind maart ingediend, dit kende vertraging door een fout in de opmetingsplannen | (RU) Ruimte | 15.000 | 13.124 | I | U |
| | | | | | | Budget verschoven naar 2022 |
| MJP000982 | Partner in de realisatie Sigma gebieden De gemeente neemt actief deel aan de projectvergaderingen rond Sigma, het ontwerp onderzoek uit het ORP is de leidraad van de gemeente binnen deze ontwikkeling. Visie uit ORP wordt volledig gerealiseerd in gewestelijk Rup mondingsgebied grote Nete Vanuit Sigma wordt nu ook werk gemaakt voor de herlokalisatie incl heraanleg gemeentelijke visinfrastructuur, landschapsbureau Cluster werd hier voor aangesteld door de hogere overheid, ook zij ontwerpen de nieuwe onthaalpoort op de oude site van Goormans voor het gebied Het gewestelijk RUP grote Nete is opgestart, de visie uit het ORP voor de onthaal poort voor kruiskensberg wordt hier rechtstreeks mee in opgenomen. | (RU) Ruimte | 0 | 0 | | |
| MJP000983 | Realisatie Cluster Kruiskensberg Werkgroep rond grondeigenaars/beheerders wordt kortelings opgestart ikv sterk merk project Monumentenwacht werd ingeschakeld om een verslag op te maken van kapel Overleg met kerkfabriek rond kapel - overleg met provincie/deputatie rond toekomst kruiskensberg en partnerschap met andere gemeentes Cluster mee opgenomen om verder te ontwikkelen alsook onthaalpoort in voorstel tot landschapspark Kleine en Grote Nete | (RU) Ruimte | 2.000 | 308 | E | U |
| MJP000984 | Realisatie Cluster Kesselse Heide - fort Eerste werkgroepvergadering heeft plaatsgevonden ikv 'Sterk Merk' en ikv landschapsbeheersplan, door het wegvallen van de milieubebtenaar werd hier momenteel geen verdere actie in ondernomen. | (RU) Ruimte | 0 | 0 | E | U |
| MJP000985 | Realisatie Sociaal objectief Sociale huurwoningen Sociale koopwoning Sociale kavels BSO = bindend sociaal objectief Nieuwe visie sociaal wonen goedgekeurd Vergunning verleend buitenaanleg project aan Kievit, vergunningsaanvraag lopende project Heiaard/Kiezelweg, Op de site woon-bal de oude terreinen van KFC Nijlen werd via een ontwerpwedstrijd door KLE een ontwerp bureau toegewezen. | (RU) Ruimte BSO 141 BSO 38 BSO 3 | TP 26 TP -6 TP 3 | IP 38 IP 46 IP 0 | | |
| MJP000986 | Realisatie Complex Project Kessel Voorkeursbeslissing is genomen, laatste adviesronde hierin is net afgerond, adviezen worden verwerkt, als alle volgens plan verloopt zal het definitieve projectbesluit genomen worden voor de zomervakantie | (RU) Ruimte | 47.623 | 45.649 | I | U |
| | | | | | | Budget overgedragen 2022 |
| MJP000987 | Realisatie Complex Project Kessel - terugvordering projectontwikkelaar ... | (RU) Ruimte | 50.000 | 46.404 | I | O |
| | | | | | | Budget overgedragen 2022 |
| MJP000988 | Realisatie infrastructuur Woon-bal Werk voetbalgedeelte is afgerond, ontwerp infrastructuur voor het woongedeelte is klaar voor aanbesteding | (RU) Ruimte | 755.207 | 275.152 | I | U |
| | | | | | | Budget overgedragen 2022 |
| MJP000989 | Realisatie infrastructuur Woon-bal - ontvangst NMBS pendelparking Melding aan NMBS rond finaliseren werken werd verstuurd alsook vraag rond de storting van de financiële bijdrage. | (RU) Ruimte | 300.000 | 300.000 | I | O |
| MJP000990 | Realisatie landschapspark Kessel-dorp met aanknoping aan Kerk onderhandeling met grondeigenaars opnieuw opgestart Onderhandeling met grondeigenaars opnieuw opgestart Bouwaanvraag is goedgekeurd, akkoord met grondeigenaars, Perceel is aangekocht door de gemeente, de aanbesteding van het project is lopende | (RU) Ruimte | 0 | 0 | I | U |
| | | | | | | Budget overgedragen 2022 |
| MJP000991 | Realisatie Beekpark Zuid Gemeente heeft een subsidiedossier ingediend voor dit project, een bestek voor het ontwerp is uitgewerkt, uit de eerste aanbestedingsronde waren geen kandidaat indieners, een nieuwe aanbestedingsronde wordt opgestart | (RU) Ruimte | 0 | 0 | | |
| MJP000992 | Realisatie collectief wonen site Woon-bal Een eerste collectief woonproject is in aanvraag op de site Engels | (RU) Ruimte | 0 | 0 | | |
| MJP001423 | Realisatie pastoriepark Kessel - terugvordering projectontwikkelaar Zie stand van zaken MJP000981 | (RU) Ruimte | 0 | 0 | I | O |
| | | | | | | Budget overgedragen 2022 |

Het betonrapport (Natuurpunt) jaarlijks opvolgen was één van onze indicatoren. Echter we stellen vast dat er nog steeds geen geactualiseerd betonrapport na dat van 2018 is verschenen. Overleg gehad met afgevaardigde van provincie: zij gaan het woonbeleid per gemeente verder monitoren en eerst rapport wordt verwacht in 2022.

De nieuwe rapportering van Vlaanderen is terug te vinden via de link: <https://omgevingsloketrapportering.omgeving.vlaanderen.be/overzicht>

Maatregelen:

Beleidsmodus
 Heraanleg van de paddekotseide is ondertussen uitgevoerd.
 Hier hebben we gekozen voor een specifiek profiel als fietsstraat waarvoor een groot deel van de straat ook in grasdals worden aangelegd.
 Zo wordt er uiteindelijk maar 2,5m breed verhard bij de heraanleg van een nieuwe straat.
 Deze principes worden verder doorgetrokken in de overige projecten infrastructuur.
 Parkings woon-bal, Soldatenbos
 Parkeerstroken langs N13 en Stationssteenweg omgevormd tot plantvakken
 Herinrichting Kerkeblokken
 Lege Baan – Groenstraat – Retsestraat
 Scholen zijn ook gestart rond onthardingsprojecten van hun speelplaatsen.

Visiemodus
 Ontharding wordt ook als thema ingezet in ons nieuw mobiliteitsplan, zodat dit vanuit een basis rond mobiliteit ook kan worden meegenomen.
 Afhankelijk van de categorisering van wegen, in de toekomst meer wegen minder verhard, ontharden, wegnemen...

Regiemodus
 Onthardingsprincipes worden in alle lopende projecten van partners als basisprincipes meegenomen.
 We zien in vele aanvragen dat er anders wordt omgegaan met de 'noodzakelijke' infrastructuur. Nieuwe woonwijken met minimale verharding.

Cultuurtransitie
 Gemeente Nijlen gaat als testgemeente deelnemen aan het onthardingsproject RE-MOVE: methodiek ontwikkelen waarmee lokale besturen het onthardingsprofiel van hun lokale wegen kunnen bepalen en die ons ondersteunt in het proces naar ontharding.
 Deelname aan het Kempens kampioenschap 'tegelwippen' waarbij we de burger willen sensibiliseren rond ontharden.
 De gemeentelijke projecten zullen hiermee in de kijker worden gezet en de burgers zullen getoond worden wat ze zelf kunnen doen.

RAPPORTERING PER 31/12/2021

| | |
|----------|--|
| BD000002 | Nijlen zorgt voor een aantrekkelijke en gebruiksvriendelijke leefomgeving om burgers ruimte te geven |
| AP000008 | Nijlen zet in op CULTUURTRANSITIE inzake ruimtegebruik waarbij ze de burger sensibiliseert |
| AC000038 | We tonen onze burger het belang van minder infrastructuur en andere en betere mobiliteit (Modal shift) |

| | | | | |
|------------|----------------------|----------|-------------------------|-----|
| Financieel | Uitgaven budget 2021 | € 33.800 | Ontvangsten budget 2021 | € 0 |
| | Beschikbaar budget | € 19.008 | Reeds ontvangen | € 0 |
| | % beschikbaar | 71,03% | % ontvangen | |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------------|--|--|--|--|
| Labels | Meemakers | Ja | | | | |
| | Participatief | Co-Creatie | | | | |
| | SDG's | SDG09 | Industrie, innovatie en infrastructuur | | | |
| | | SDG10 | Ongelijkheid verminderen | | | |
| | | SDG11 | Duurzame steden en gemeenschappen | | | |
| | | SDG13 | Klimaatactie | | | |

| | | | | | | |
|------------|---|--|--|--|--|--|
| Indicators | Inspanningsindicator rond acties en opvolging mobiliteitsplan | | | | | |
| | Indicatoren later te bepalen op basis van meetbare doelen mobiliteitsplan | | | | | |

| Detailoverzicht ramingen | | | | | | |
|--------------------------|--|-----------------|--------|--------------|-------|---|
| Volgnummer | Omschrijving | Team | budget | Saldo budget | Soort | |
| MJP001087 | Uitzetten testopstellingen mobiliteit ('bv. mijn nieuwe straat) Verschillende testopstellingen lopen en worden gemonitord momenteel werd een overzicht van alle opstelling gemaakt en worden deze geëvalueerd De principes van het mobiliteitsplan werden uitgekapt als proefproject in Bevel onder de naam "Baanbrekend Bevel" en is momenteel in evaluatie | (RU) Ruimte | 5.000 | 0 | E | U |
| MJP001088 | Sensibiliseren en handhaving rond verkeersveiligheid Realisatie van maatregelen (kv corona), extra fietsenstallingen Statiestraat, Schoolstraat kinderpadi, knip Kerkeplein, verlaagde snelheid opnieuw en Co en centrum Bevel | (RU) Ruimte | 9.800 | 8 | E | U |
| MJP001089 | Fiets- en autodelen (burger en lokaal bestuur) Fiets- en autodelen via vervoersregio Kempen - particulier autodelen wordt opgelegd binnen particuliere bouwprojecten, de eerste particuliere autodelwagen wordt op 4 april ingehuldigd in Kessel | (DZ) Duurzaamhe | 11.000 | 11.000 | E | U |
| MJP001090 | Sensibilisatie ifv duurzaam verplaatsingsgedrag (fietsontbijt, fietsaplaus) (DZ) Duurzaamhe Acties zijn uitgesteld door Corona, overige maatregelen worden terug opgestart van zodra het mogelijk is. | (DZ) Duurzaamhe | 8.000 | 8.000 | E | U |

| | |
|---|--|
| Indicator 1 stand van zaken deelmobiliteit | 2 infomomenten ivm privaat autodelen alsook communicatie in gemeentelijk magazine. 3 bouwprojecten waar de parkeernorm is aangepast in functie van deelmobiliteit. Onderzoek gaande delen eigen wagenpark lokaal bestuur Nijlen. Vervanging eigen wagen gemeentebestuur in functie van deelmobiliteit. |
|---|--|

| | |
|---|--|
| Indicator 2 stand van zaken trage | Actief werkzaam aan 10 prioriteiten samen met regionaal landschap Rivierenland: overleg eigenaars/betrekkenen, opmaak bestekken effectieve heraanleg. Status en overzicht gepresenteerd op raadscommissie 3 september Van de 10 prioriteiten zijn volgende acties ondernomen: |
|---|--|

| | |
|-------|---|
| wegen | <p><u>Heibloemstraat</u> – UITGEVOERD precare overeenkomst met Aquafin ok, eigen diensten zullen binnenkort de helling naar de Nete afvlakken zodat ze beter befietsbaar wordt, snoeiwerken werden reeds uitgevoerd door Rivierenland. In het najaar worden er nog zwarte elsen aangeplant.</p> <p><u>Kannaertstraat</u> – werd al bijgesnoeid en er werd voor de zomer enkele fietsenstallingen geplaatst</p> <p><u>Beekpark-Zuid</u> zit in onderzoek bij extern studiebureau</p> <p>Dreven <u>Zwart Water</u> – overleg met Herenthout loopt om alle eigenaars te contacteren – onderzoeken of dreef eventueel moet aangekocht worden van VLM - overeenkomst voor vestigen trage weg werd getekend</p> <p><u>Heksenbos</u> (tussen Legebaan en Hemelweg) – UITGEVOERD snoeiwerken uitgevoerd, afval werd opgehaald, pad langs akker is vrij – er zullen paaltjes met wegwijzers geplaatst worden en eventueel afsluiting van de akker om beschadiging van plantgoed te voorkomen</p> <p>Verbinding <u>Barthoeve</u> – Ontwerp is klaar, voor de uitvoering werd een samenwerking met het GITHO opgezet, juni 2023 is dit klaar</p> <p><u>Bogaertseheide</u> – overleg met eigenaars is lopende</p> <p>Verbinding <u>Schooldijk</u>: werkvergadering gepland met Regionaal Landschap Rivierenland</p> <p>Nieuwe verbinding tussen <u>Kessel Fort en Pastoriepark</u> zit in voorstudie bij extern studiebureau</p> <p><u>Bevelse Dreef</u> – door wegvallen mobiliteitsambtenaar werd dit 'on hold' gezet. Zodra een nieuw personeelslid is aangeworven wordt dit terug opgenomen - rooilijnplan moet af zijn tegen eind mei – dan in openbaar onderzoek – na positief openbaar onderzoek kan de weg erkend worden als gemeenteweg en is gemeente gemachtigd hier verbeteringswerken uit te voeren en de bomen te onderhouden</p> |
|-------|---|

| | |
|--|--|
| Indicator 3 stand van testopstellingen | <p><u>Schoolomgevingen</u>:</p> <p><u>Bisterveld</u>: geheel rond (kiss & ride, stap-spot, versmalling, wegmarkeringen) – maart 2021 bijkomende folder verdeeld om te sensibiliseren rond fietsstraat en stapspot</p> <p>Zandloper - Klokkenlaan: testopstelling wordt verdergezet na positieve evaluatie - eindevaluatie is lopende</p> <p><u>Calasanz</u>: schoolstraat + wandelzone + parkeren Nonnenstraat</p> <p><u>Zevensprong</u>: parkeren Nonnenstraat, maatregelen Mussenpad, nieuwe afspraken parkeren</p> <p><u>De Ceder</u>: zebrapad, fietssuggestiestroken, fietsstraten OLV Straat/Kleine Puttingbaan</p> <p><u>Schooltje in't Groen</u>: meegenomen in heraanleg N116</p> <p><u>Kessel Centrum</u>: voorzien = poorteffect, nieuwe aanleg toplaag N13 incl. fietssuggestiestrook + verhuis – asfalt vernieuwd – brede fietssuggestiestroken aangelegd door AWW – ikv schoolroutes zal missing link tussen N13 en terlakenweg ontwikkeld worden, samen met opwaardering van bestaande doorsteek parallel aan N13</p> <p><u>Bevel</u>: schoolstraat + nieuwe markeringen – Proeftuin Bevel start in september 2021 – hierbij worden er extra fietsstraten aangelegd vanaf Schooldijk, Pasoot Van tedeloostraat, Netepad + Kruideniersstraat wordt geknipt + poorteffecten om snelheid thv bebouwde kom naar beneden te halen – ism studiebureau en Meemakers mobiliteitsplan</p> <p><u>Githo</u>: tijdelijke maatregelen werf, wandelzone sporthal – ikv subsidie schoolroutes wordt op 7/5 overlegd met schepen mobiliteit en onderwijs om August Hermansplein aan te pakken</p> <p><u>Regenboog</u>: to do – afwachten welke rol het mobiliteitsplan toebedeelt aan Oude Bevelsesteenweg – nog niet zeker, afhankelijk van enkele andere factoren</p> |
|--|--|

RAPPORTERING PER 31/12/2021

| |
|--|
| BD000003 Nijlen voert een pro-actief, geïntegreerd sociaal beleid zodat mensen weerbaar zijn |
| AP000011 Nijlen is actor in het bevorderen van een toegankelijke hulp- en dienstverlening en het aanpakken van onderbescherming |
| AC000061 Het lokaal bestuur organiseert laagdrempelige en toegankelijke activiteiten met het oog op ontmoeting en het verhogen van de sociale cohesie om elke burger toegang te geven tot een menswaardig bestaan in een warme en zorgzame samenleving |

| | | | | | |
|------------|---|------------|--------------------------|-------------------------|----------|
| Financieel | Uitgaven budget 2021 | € 106.642 | | Ontvangsten budget 2021 | € 4.350 |
| | Beschikbaar budget | € 19.530 | | Reeds ontvangen | € 10.574 |
| | % beschikbaar | 18,31% | | % ontvangen | 243,08% |
| Labels | Meemakers | Neen | | | |
| | Participatief | Co-Creatie | | | |
| | SDG's | SDG10 | Ongelijkheid verminderen | | |
| Indicators | aantal activiteiten georganiseerd in het buurtpunt per maand + het aantal deelnemers | | | | |
| | participatie van vrijwilligers per initiatief binnen het buurtpunt | | | | |
| | vertegenwoordiging van kwetsbare groepen bij de bezoekers van het buurtpunt (inclusief vrijwilligers) | | | | |

| Detailoverzicht ramingen | | | | | | |
|--------------------------|--|-------------------|--------|--------------|-------|---|
| Volgnummer | Omschrijving | Team | budget | Saldo budget | Soort | |
| MJP001243 | Meldpunt vereenzaming Via het meldpunt vereenzaming zijn er geen meldingen meer binnengekomen. Mogelijkheid om ook fysiek een melding te maken via buurtpunt. Deelnemers pilootproject en bijdrage aan de gidsen rond eenzaamheid van Thomas More. Flyers gedrukt, naar aanleiding van huisbezoeken kadastrale inkomens (ook Team hulpverlening in opgenomen) Ambitie om met Seniorenraad en jeugdraad om iets te doen rond eenzaamheid. | (SOC) Sociaal bel | 200 | 200 | E | U |
| MJP001244 | Buren zonder muren (sociale wijk Kessel) Mogelijks projectvoorstel studenten Thomas More ism LDC: activiteit Buren zonder Muren organiseren in de Wijk: om aanbod sociaal kenbaar te maken bij de doelgroep | (SOC) Sociaal bel | 0 | 0 | | |
| MJP001245 | Opstart sociale kruidenier-aankopen | (SOC) Sociaal bel | 24.362 | 9.730 | E | U |
| MJP001395 | Opstart sociale kruidenier-huur | (SOC) Sociaal bel | 12.650 | 1.150 | E | U |
| MJP001396 | Opstart sociale kruidenier-onthaalkosten | (SOC) Sociaal bel | 1.000 | 147 | E | U |
| MJP001409 | Opstart sociale kruidenier-investeringen uitrusting | (SOC) Sociaal bel | 18.000 | 0 | I | U |
| MJP001452 | Activiteiten sociale kruidenier in het kader van subsidie armoedebestrijd | (SOC) Sociaal bel | 16.681 | 45 | I | U |
| MJP001397 | Opstart sociale kruidenier-ontvangsten Werking nog steeds op afspraak, er zijn voldoende vrijwilligers (15 personen). Producten zijn een mix van Aldi, FEAD, Solucious, Goods to Give en voedseloverschotten. Sinds januari 2022 gestart met leveringen Foodsavers Mechelen: kwalitatieve producten, logistiek loopt goed. Opnieuw contacten gelegd met lokale handelaars met vraag tot samenwerking voedseloverschotten. Indien de ophalingen toenemen: gebruik van voertuig gemeente/ kmvergoeding vrijwilligers dringt zich op. Aanbod wordt steeds geactualiseerd ivf de noden, ook maximale aantallen aan te kopen producten geëvalueerd en aangepast (was overgenomen van andere winkels maar bleek niet steeds in verhouding tot het normale gebruik). | (SOC) Sociaal bel | 4.350 | 10.574 | E | O |
| MJP001247 | Buurtversterking door laagdrempelig aanbod in buurtpunten met voorna Inzetten op communicatie over het buurtpuntaanbod: Bekend maart: 1 jaar buurtpunt. Verschillende nieuwe projecten: JAC, onthaal CAW, koffie en formulieren, speltheek. => Meer en meer nood aan meer toegankelijke informatie over het aanbod: vraag gesteld voor website buurtpunt, incl Huis van het Kind. Mogelijkheid wordt bekeken om soap te laten maken door vrijwilligers als aanbod tijdens koffie en formulieren: FAVV regelgeving in acht te nemen. Enkele activiteiten Huis van het Kind gepland, o.a. ism Gezinsbond. Vrijwilligersploeg grotendeels stabiel, goede cohesie! | (SOC) Sociaal bel | 55 | 18 | E | U |
| MJP001313 | Fietsbib Ploeg vrijwilligers blijft stabiel, uitleningen lager in aantal => schijnt normaal in de winterperiode. Er worden ook nog steeds fietsen gedoneerd en omgewisseld in de loop van het jaar. Sinds januari ook een website waarop het aanbod fietsen kan worden geconsulteerd. Digitaal uitleensysteem is ook nieuw, enkel te gebruiken door de vrijwilligers, maar vertoont kinderziektes. | (SOC) Sociaal bel | 2.500 | 2.500 | E | U |
| MJP001248 | SIP - Senioren informatiepunt Opstart is voorzien in 2024 / 2025 (zie MJPL) | (DG) Doelgroep: | 0 | 0 | | |
| MJP001249 | Organisatoren van buurtfeesten kunnen rekenen op materiële en financi Nieuw reglement in gebruik (cadeaubonnen op voorhand). In totaal zijn er 5 buurtfeesten aangevraagd in 2021. | (CU) Cultuur | 4.000 | 3.569 | E | U |
| MJP001250 | Ontvangsten, samenbrengen van nieuwe inwoners, 50- jarigen (externe) Vastlegging met jaarbonnen, omwille van corona is de ontvangst nieuwe inwoners een digitale ontvangst geworden, voor de jubilarissen is dit een thuisbezoek met brunchmand geworden. | (MBO) Managem | 27.194 | 2.171 | E | U |

Voorlopige indicator: stand van zaken project sociale kruidenier en buurtpunt in afwachting van realisatie

| |
|---|
| Zie hierboven bij MJP 'opstart sociale kruidenier'. |
| Semester 2 van 2021: methodiek uitwerken voor de 3 indicatoren. Samenhangend met vraag website buurtpunt: via GIS mogelijkheden bekijken om de cijfers te verzamelen achterliggend in de website (bv: agenda , afspraken SK, vrijwilligersplanning integreren in de website) |
| Vanaf 2022 starten met verzamelen van de cijfergegevens indicatoren, volledige rapportage voorzien in najaar 2022 |

RAPPORTERING PER 31/12/2021

| |
|--|
| BD000004 Nijlen maakt een gevarieerd en kwalitatief vrijetijdsaanbod mogelijk zodat elke Nijlenaar kan genieten in de eigen omgeving |
| AP000015 Nijlen geeft uitvoering aan haar vrijetijdsbeleid en maakt hierbij strategische keuzes rond de projecten die zij zelf uitvoert |
| AC000075 Het lokaal bestuur begeleidt, ondersteunt en adviseert verenigingen voor een kwalitatieve, structurele en toegankelijke werking |

| Financieel | Uitgaven budget 2021 | € 203.718 | Ontvangsten budget 2021 | € 0 |
|--------------------|----------------------|-----------|-------------------------|-----|
| Beschikbaar budget | € 18.584 | | Reeds ontvangen | € 0 |
| % beschikbaar | 9,12% | | % ontvangen | |

| Labels | Meemakers | Ja | Overleggen | | |
|---------------|-----------|-------|---|--|--|
| Participatief | | | | | |
| SDG's | | SDG03 | Goede gezondheid en welzijn | | |
| | | SDG04 | Kwaliteitsonderwijs | | |
| | | SDG10 | Ongelijkheid verminderen | | |
| | | SDG16 | Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten | | |

| Indicators | Stand van zaken herwerking subsidiereglementen | | | | |
|------------|---|--|--|--|--|
| | Huidig aanbod opleidingen en begeleidingen verenigingen | | | | |

| Detailoverzicht ramingen | | | | | | |
|--------------------------|--|------------|--------|--------------|-------|---|
| Volgnummer | Omschrijving | Team | budget | Saldo budget | Soort | |
| MJP000688 | BAAS - subsidies basiswerking sportclubs Inspraak is begonnen met de sportclubs (sportcafés) om te kijken wat de sportclubs willen, Dit voorjaar gaat er nog een definitief voorstel naar het CBS, hierna zal een laatste sportcafé georganiseerd worden waar alle sportclubs nog eens inspraak krijgen. Opmaak van een gezamenlijk erkenningsreglement over de sectoren heen, Erkenning/subsidie voor 42 sportclubs (totaal aangeschreven 76) | (SP) Sport | 40.000 | 23 | E | U |
| MJP000689 | BAAS - subsidies projectwerking sportclubs Zie hierboven | (SP) Sport | 50.000 | 4.402 | E | U |
| MJP000691 | Het jeugdwerk kan jaarlijks rekenen op financiële ondersteuning voor hun werking en activiteiten volgens het geldende subsidiereglement. Subsidies jeugdwerk worden in het najaar berekend | (JD) Jeugd | 32.000 | 0 | E | U |
| MJP000692 | Het jeugdwerk kan jaarlijks rekenen op financiële ondersteuning voor hun infrastructuur met aandacht voor brandveiligheid, duurzaamheid en degelijkheid. Subsidies jeugdwerk worden in het najaar berekend - de jeugdverenigingen kregen voor de zomervakantie wel een voorschot uitbetaald op hun kampsubsidies en ontvingen ook reeds de jeugdkampvervoersubsidie (i.f.v. de extra uitgaven door de Corona-maatregelen) | (JD) Jeugd | 25.000 | 236 | E | U |
| MJP000693 | Het jeugdwerk kan bij nieuwbouwprojecten of renovatieprojecten rekenen op inhoudelijke ondersteuning van het lokaal bestuur. Er zijn tot op heden geen vragen binnengekomen | (JD) Jeugd | 0 | 0 | | |
| MJP000694 | Kroenkel vzw kan beschikken over kwalitatieve en veilige infrastructuur in gemeenschapscentrum 't Gesticht, in het centrum van Nijlen, om haar jeugdhuuswerking optimaal te realiseren. Nog geen kosten geweest voor vervanging of vernieuwing materialen (wel aankoop boiler via budget facility) | (JD) Jeugd | 1.000 | 1.000 | E | U |
| MJP000695 | Het jeugdwerk kan rekenen op inhoudelijke ondersteuning vanuit de jeugdconsulent en wordt uitgebreid geïnformeerd over de werking, subsidies, reglementeringen, gemeentelijke context en actuele jeugdgerelateerde thema's. De afgelopen maanden waren er verschillende contactmomenten tussen de jeugdconsulent en jeugdwerkinitiatieven, werd er bij coronawijzigingen uitgebreid geïnformeerd, ondersteund en overleg gepleegd (veel meer inhoudelijke ondersteuning dan de voorbije jaren - jeugdconsulent werd quasi wkelijks één of meerdere keren gecontacteerd door de jeugdverenigingen) | (JD) Jeugd | 0 | 0 | | |
| MJP000696 | Het verenigingsleven kan gratis gebruik maken van een fuifbox, geluidsmeter en beamer voor hun evenementen. Er zijn geen vervangingen of herstellingen dienen te gebeuren, fuifbox is niet meer uitgeleend omwille van corona - beamer werd enkele keren uitgeleend - uitleen geluidsmeter werd stopgezet | (JD) Jeugd | 750 | 512 | E | U |
| MJP000697 | Het verenigingsleven kan gratis gebruik maken van spel- en sportmaterialen (speelkoffer en reuze-spielen) voor hun evenementen. In het najaar worden een aantal materialen vernieuwd of uitgebreid (de aankopen gebeuren in september) | (JD) Jeugd | 250 | 27 | E | U |
| MJP000698 | Het verenigingsleven wordt ondersteund in het aanbieden van kwalitatieve activiteiten zodat zij een aanvulling kunnen zijn op commerciële evenementen en hiervan geen concurrentie ondervinden. Inhoudelijke ondersteuning bij de organisatie van evenementen | (JD) Jeugd | 0 | 0 | | |
| MJP000699 | Jeugdwerkers (leiding van het erkende jeugdwerk of gemeentelijke jeugdwerk) kunnen rekenen op financiële ondersteuning bij het volgen van kadervorming, volgens het geldende subsidiereglement. De aanvragen in het voorjaar worden in mei behandeld. De meeste aanvragen volgen tegen het najaar en worden in oktober behandeld. | (JD) Jeugd | 4.000 | 2.381 | E | U |
| MJP000700 | De jeugdconsulent stimuleert animatoren van de gemeentelijke jeugdwerkinitiatieven tot het volgen van kadervorming en organiseert zelf ook vormingen voor de gemeentelijke animatorenploeg. Animatoren en jeugdwerkers kregen een vorming rond gebarentaal (SMOG) aangeboden voor de zomervakantie. Mogelijk wordt er in het najaar nog eentje gepland. | (JD) Jeugd | 600 | 300 | E | U |
| MJP000701 | Het jeugdwerk kan deelnemen aan een gratis aanbod van vormingen en cursussen afgestemd op de specifieke noden van het jeugdwerk zelf. Er werd een vorming voorzien rond 'gesprekstechnieken bij conflictantering', georganiseerd voor jeugdwerkers en animatoren. Er volgt nog eentje in het najaar. | (JD) Jeugd | 650 | 360 | E | U |
| MJP000702 | Het jeugdwerk wordt in de kijker gezet (promoacties en initiatieven jeugdraad) | (JD) Jeugd | 4.500 | 2.357 | E | U |
| MJP000703 | Initiatieven worden ingepland bij de start van het nieuwe jeugdwerkjaar (september) - jeugdraad brainstormt over eventuele nieuwe speelhappening (2022) | | | | | |
| MJP000704 | | | | | | |
| MJP000705 | Tijdens de Dag van de Jeugdbeweging wordt er jaarlijks een actie georganiseerd door de jeugdraad en jeugdconsulent voor leden van de jeugdbewegingen en hiermee wordt het jeugdwerk extra gepromoot. Dag van de jeugdbeweging is in oktober | (JD) Jeugd | 1.000 | 95 | E | U |
| MJP000706 | Het lokaal bestuur voert een positief fuifbeleid in samenwerking met het verenigingsleven, veiligheidsdiensten, organisatoren, jeugdraad en jeugdconsulent. Jeugdige organisatoren worden ondersteund bij de voorbereidingen van hun evenement. Fuiforganisatoren worden ondersteund met fuifbox en inhoudelijke ondersteuning door de jeugdconsulent - voorlopig niet aan de orde | (JD) Jeugd | 0 | 0 | | |
| MJP000707 | Organisatoren van evenementen worden ondersteund door het lokaal bestuur (fuifbox, geluidsmeter, overlegmogelijkheden met de gemeentelijke veiligheidsceel, enzovoort). Organisatoren kunnen terecht bij verschillende medewerkers en de opvolging van een evenementen-werkgroep is lopende - in coronatijden doen verenigingen massaal beroep op medewerkers voor info over de geldende regels | (JD) Jeugd | 0 | 0 | | |

| | | | | | | |
|-----------|---|------------------|--------|-------|---|---|
| MJP000709 | Organisatoren van fuiven, door erkende jeugd-, cultuur- of sportverenigingen, kunnen rekenen op een subsidie voor het inzetten van professionele security. Subsidies worden in november verzameld en in december uitbetaald - afhankelijk van Corona zullen we afwachten of er in 2021 fuiven georganiseerd kunnen worden. | (JD) Jeugd | 5.000 | 4.100 | E | U |
| MJP000711 | Subsidies seniorenverenigingen/doelgroepenverenigingen 3 erkende verenigingen respectievelijk OKRA Nijlen-centrum, OKRA Bevel en NEOS vzw dienden een aanvraag in voor 30 september, okt/nov verwerking van de dossiers, terugkoppeling seniorenraad, goedkeuring CBS en uitbetaling. Toegekende bedragen zijn berekend op de gemiddelden van de vorige 3 jaren omwille van Corona. Ook de aanvragen werden beperkt, elk van deze verenigingen diende een kort verslag in van het afgelopen werkjaar. Hieruit bleek dat ieder zich binnen de mogelijkheden bleef inzetten om de leden te bereiken en iets aan te bieden. | (DG) Doelgroepen | 3.000 | 467 | E | U |
| MJP000712 | Verenigingen kunnen rekenen op inhoudelijke ondersteuning vanuit de Afdeling S&VT en kunnen bij de medewerkers van cultuur terecht met vragen Doorlopend in uitvoering: verenigingen worden op de hoogte gehouden via de 'cultuurflits' en kunnen het ganse jaar door terecht bij de afdeling SVT met vragen/opmerkingen | (CU) Cultuur | 0 | 0 | | |
| MJP000713 | Er wordt onderzocht hoe de medewerkers cultuur van de Afdeling S&VT vlotter toegankelijk kunnen gemaakt worden voor vrijwilligers. In uitvoering: wordt meegenomen in het verhaal van de toekomstvisie van het Kempens Diamantcentrum => nieuwe medewerker KDC | (CU) Cultuur | 0 | 0 | | |
| MJP000714 | Er wordt onderzocht hoe de huidige communicatiekanalen voor verenigingen geoptimaliseerd kunnen worden Is gerealiseerd: via BekendInNijlen kunnen verenigingen hun activiteiten bekend maken op de website én in de papieren kalender | (CU) Cultuur | 0 | 0 | | |
| MJP000715 | Verenigingen kunnen gebruik maken van gemeentelijke communicatiekanalen om hun activiteiten bekend te maken idem hierboven | (CU) Cultuur | 0 | 0 | | |
| MJP000716 | Erkende socioculturele verenigingen kunnen jaarlijks rekenen op financiële ondersteuning voor hun werking en activiteiten volgens het geldende subsidiereglement. In 2021 werd 20500 euro verdeeld onder 35 erkende socioculturele verenigingen op basis van een andere 'Corona-werkwijze' via een webformulier, zoals goedgekeurd in de gemeenteraad. Ook in 2022 zal de uitbetaling niet gebeuren volgens het reglement maar wel volgens de aangepaste werkwijze. | (CU) Cultuur | 20.500 | 1.153 | E | U |
| MJP000717 | Er worden voldoende financiële middelen voorzien binnen een nieuw reglement voor jubileumvieringen van Nijlense verenigingen Nieuw reglement jubileumsubsidies => gemeenteraad 7 september | (CU) Cultuur | 1.000 | 750 | E | U |
| MJP000718 | Het subsidiereglement voor socioculturele verenigingen wordt herbekeken en afgestemd op de andere reglementen binnen vrije tijd. De mogelijkheden naar het digitaal indienen van subsidieaanvragen worden onderzocht. Ism werkgroep vanuit de cultuurraad, het traject zit in de eindfase, zal in 2022 gefinaliseerd worden door de nieuwe klantenadviseur cultuur | (CU) Cultuur | 0 | 0 | | |
| MJP000719 | Verenigingen kunnen gebruik maken van voldoende en geschikte culturele infrastructuur voor de organisatie van activiteiten, vergaderingen, stockage van materiaal enzoverder. Er wordt gezocht naar mogelijke oplossingen voor de huidige noden binnen het Kerkenbeleidsplan (budget Thomas More ?) Status quo: wordt meegenomen in het masterplan patrimonium | (CU) Cultuur | 0 | 0 | | |
| MJP001379 | Subsidiereglement CORONA-ondersteuningsmaatregelen voor Nijlense verenigingen Er werden al diverse subsidies uitbetaald aan verenigingen voor de hulp bij het rondbrengen van de Bekend en andere gemeentelijke infomaterialen (huis-aan-huis) | (JD) Jeugd | 14.468 | 1.420 | E | U |

Indicator 1 stand van zaken herwerking subsidiereglementen

Sport: in uitvoering en zal in 2021 gefinaliseerd worden, jeugd is vernieuwd (GR 6 oktober 2020), cultuur zit in eindfase en zal gefinaliseerd worden door nieuwe klantenadviseur cultuur.
In 2022 afstemming subsidiereglementen qua omkadering, vereenvoudiging, manier van aanvragen enz... + herbekijken subsidiepot
Er is een nieuw reglement voor de erkenning van Nijlense verenigingen GR 14/12/2021

Indicator 2 overzicht huidig aanbod inzake opleidingen voor begeleiders binnen verenigingen

Aanbod opleidingen vanuit het **lokaal bestuur**: overkoepelend voor sport /cultuur/jeugd: in 2020 was er een vorming rond de uitdagingen van vrijwilligerswerk (in het verleden: herbruikbare bekkers, vzw wetgeving, GDPR...)
Sport: erkende opleidingen worden terugbetaald, soms worden ze op vraag van de sportclubs in Nijlen georganiseerd (financiële /logistieke ondersteuning)
Cultuur: in huidig subsidiereglement worden punten toegekend voor opleidingen die gevolgd worden door erkende socio-culturele verenigingen.
Jeugd: er is een subsidiereglement kadervorming voor jeugdwerk / er worden ook vormingen georganiseerd voor de animatoren waarmee gewerkt wordt (zie hierboven bij de verschillende ramingen)

RAPPORTERING PER 31/12/2021

| |
|---|
| BD000005 Nijlen helpt burgers gedurende hun levensloop bij hun persoonlijke ontwikkeling zodat ze blijvend kunnen groeien en schitteren |
| AP000017 Nijlen registreert projecten zodat partners bijdragen aan de persoonlijke ontwikkeling van burgers |
| AC000084 Het lokaal bestuur werkt (netoverschrijdend) samen met partners om kwaliteitsvol onderwijs te garanderen |

| | | | | |
|------------|----------------------|-----------|-------------------------|---------|
| Financieel | Uitgaven budget 2021 | € 118.219 | Ontvangsten budget 2021 | € 8.500 |
| | Beschikbaar budget | € 16.815 | Reeds ontvangen | € 5.721 |
| | % beschikbaar | 14,22% | % ontvangen | 67,31% |

| | | | | | |
|--------|---------------|------------|---|--|--|
| Labels | Meemakers | Neen | | | |
| | Participatief | Overleggen | | | |
| | SDG's | SDG04 | Kwaliteitsonderwijs | | |
| | | SDG09 | Industrie, innovatie en infrastructuur | | |
| | | SDG11 | Duurzame steden en gemeenschappen | | |
| | | SDG16 | Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten | | |
| | | SDG17 | Partnerschappen om doelstellingen te bereiken | | |

| | | | | | |
|------------|---|--|--|--|--|
| Indicators | Bewustwording veiligheid verhogen | | | | |
| | Bijdragen tot persoonlijke ontwikkeling | | | | |
| | Educatie rond duurzaamheid | | | | |

| Detailoverzicht ramingen | | | | | | |
|--------------------------|--|------------------|--------|--------------|-------|---|
| Volnummer | Omschrijving | Team | budget | Saldo budget | Soort | |
| MJP000321 | Middagtoezicht en gemachtigd toezicht gemeentelijk onderwijs <i>Reguliere werking - vanaf schooljaar 2021-2022 volgens nieuw reglement goedgekeurd in de GR 15/6/2021 - een nieuwe opleiding GO door politie op 20/4</i> | (PR) Personeel | 30.376 | 144 | E | U |
| MJP000322 | Middagtoezicht en gemachtigd toezicht niet-gemeentelijk onderwijs <i>Reguliere werking - vanaf schooljaar 2021-2022 volgens nieuw reglement goedgekeurd in de GR 15/6/2021 - een nieuwe opleiding GO door politie op 20/4</i> | (FI) Financiën | 53.559 | 2 | E | U |
| MJP000544 | GOEZO-scholengemeenschap | (KB) Kerkeblokke | 6.000 | 3.863 | E | U |
| MJP000545 | GOEZO-scholengemeenschap terugvorderingen <i>Geen acties voorzien o.w.v. corona</i> | (KB) Kerkeblokke | 3.000 | 2.048 | E | O |
| MJP000547 | Campagnemateriaal Octopussscholen <i>Voor alle scholen opnieuw besteld = € 70,00 per school x 11 scholen</i> | (OW) Onderwijs | 1.000 | 68 | E | U |
| MJP000549 | Samenwerking politie rond projecten <i>Groot fietsexamen in juni + opleiding gemachtigd opzichters</i> | (OW) Onderwijs | 0 | 0 | | |
| MJP000550 | Netoverschrijdende projecten - secundair onderwijs <i>Stressfactor = samenwerking githo/calasanz uitgesteld wegens corona</i> | (OW) Onderwijs | 6.000 | 6.000 | E | U |
| MJP000551 | Netoverschrijdende projecten NNOSO <i>Mobifest = verkeerseducatie voor 1ln 6de jaar secundair Calasanz en githo op 27/4/2021 - 'laatste 50 dagen'</i> | (OW) Onderwijs | 11.500 | 6.493 | E | U |
| MJP000552 | Busverbinding Broechem en Ranst | (OW) Onderwijs | 9.784 | 244 | E | U |
| MJP000553 | Busverbinding Broechem en Ranst - terugvordering scholen <i>Reguliere werking</i> | (OW) Onderwijs | 5.500 | 731 | E | O |

| | |
|-----------------------------------|--|
| Indicator 1 verkeersveiligheid | Planning 2021 Samenwerking met Octopus, VSV en politie voor verkeerseducatie en -sensibilisatie. (MJP000547, MJP000549 en MJP000551) Rapportering 31 december 2021 Lidmaatschap als Octopusgemeente opnieuw bevestigd - 11 scholen ingeschreven voor deelname Strapdag Verkeerseducatief project Mobifest (VSV) is doorgegaan 27 april 2021 voor laatstejaars Sint-Calasanz en githo nijlen Schoolroutes en -omgeving verbeteren i.s.m. mobiliteit Groot fietsexamen in juni |
|-----------------------------------|--|

| | |
|--|---|
| Indicator 2 persoonlijke ontwikkeling | Planning 2021 Samenwerking met bibliotheek voor cultuureducatie, samenwerking met sportdienst voor bewegingsopvoeding, samenwerking met vrijwilligers voor buddyproject, samenwerking met gemeentelijke diensten, scholen en privé-partners voor Zomer-pret-school. (MJP000551) Rapportering 31 december 2021 Samenwerking met bib: Jeugdboekenmaand in maart (coronaproof editie) - Elke school kreeg een boekenpakket met boeken en papieren lesideeën voor elke leerkracht, persoonlijk bezorgd door bibmedewerker. Samenwerking met bib: aanbod boekenpakketten op vraag van leerkracht ipv klasbezoeken (corona) Samenwerking met bib: Vertelweb (= digitaal platform vol opnames van vertellingen die in de klas kunnen worden afgespeeld, alle scholen hebben een login gekregen) Samenwerking sportdienst : laag pitje o.w.v. pandemie Zomer-Pret-School is opnieuw doorgegaan in juli voor kinderen van de leeftijdsgroep van 7 tot 12 jaar Samenwerking met bib: heropstart klasbezoeken aan de bib + bibliotheekintroducties + voorleesmomenten (56 klassen) Samenwerking met bib: toelichting jeugdwerking bib op NOSO Samenwerking sportdienst: in het voorjaar op een laag pitje o.w.v. de pandemie. Samenwerking met de sportdienst: vanaf september 2021: Na de bel is terug opgestart, zowel voor het lagere als het middelbaar. |
|--|---|

| | |
|-----------------------------|---|
| Indicator 3 duurzaamheid | Planning 2021 Samenwerking met IOK rond milieueducatie, Samenwerking met Bedrijfs Gilde Nijlen rond lokale land- en tuinbouw (gaat normaal door in september), actie Mooimakers /operatie proper (MJP000551) Rapportering 31 december 2021 Samenwerking met Mooimakers: Operatie Proper - 11 scholen hebben deelgenomen CurieuzeNeuzen in de tuin: zijn geplaatst - Calasanz was niet geselecteerd, daarom publiek meetpunt dicht bij de school geplaatst in het Beekpark Organisatie Mei plastic vrij 7 lagere scholen (4de, 5de en 6de leerjaar - bereik 385 leerlingen) hebben zich ingeschreven voor de milieulessen van IOK. |
|-----------------------------|---|

RAPPORTERING PER 31/12/2021

| | |
|----------|---|
| BD000006 | Nijlen is klimaatneutraal in 2050 met het oog op de levenskwaliteit van onze toekomstige generaties |
| AP000023 | Nijlen zet in op cultuurtransitie inzake klimaat waarbij we de burger sensibiliseren |
| AC000108 | We activeren burgers tot energiebesparing en zetten in op hernieuwbare energie |

| | | | | |
|------------|----------------------|-----|-------------------------|-----|
| Financieel | Uitgaven budget 2021 | € 0 | Ontvangsten budget 2021 | € 0 |
| | Beschikbaar budget | € 0 | Reeds ontvangen | € 0 |
| | % beschikbaar | | % ontvangen | |

| | | | | | |
|--------|---------------|------------|---|--|--|
| Labels | Meemakers | Neen | | | |
| | Participatief | Overleggen | | | |
| | SDG's | SDG07 | Betaalbare en duurzame energie | | |
| | | SDG13 | klimaatactie | | |
| | | SDG17 | Partnerschappen om doelstellingen te bereiken | | |

| | | | | | |
|------------|--|------------|------------|------------|------------|
| | | 31/03/2021 | 30/06/2021 | 30/09/2021 | 31/12/2021 |
| Indicators | Aantal info- en promo- acties (gericht naar verbruik/gericht naar product) | 0 | 8 | | 7 |
| | Uitbetaald bedrag aan premies (tov vooropgesteld budget) | 0,00% | 29,00% | 0,00% | 47,00% |
| | Rapportage eigen energiebewuste bouwprojecten | | | | |
| | CO2 verbruik gezinnen (wordt maar 1 keer per jaar gemeten) | | | | |

| Detailoverzicht ramingen | | | | | | |
|--|---|-----------------|--------|--------------|-------|--|
| Volgnummer | Omschrijving | Team | budget | Saldo budget | Soort | |
| MJP000532 | Info- en promoesessies organiseren n.a.v. wetgeving, subsidiëring, acties ((DZ) Duurzaamhe | | 0 | 0 | | |
| <i>zie indicator - door Coronacrisis niets fysiek doorgegaan</i> | | | | | | |
| MJP000533 | Aanzetten tot participeren in hernieuwbare energie | (DZ) Duurzaamhe | 0 | 0 | | |
| <i>zie indicator (1 door Zonneregio) - door Coronacrisis niets fysiek doorgegaan</i> | | | | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|---|--------------------------------|
| Indicator 1: | Infoavond groepsaankoop zonnepanelen + uitleg over terugdraaiende teller | 1 | Ingepland maar niet doorgegaan |
| aantal info en promoacties | Energiefit-avond: verwarmen | 1 | online |
| | Energiefit-avond: energiezuinig ventileren | 1 | online |
| | Groepsaankoop zonnepanelen (Campina Energie) | 2 | online |
| | Groepsaankoop opvang hemelwater | 1 | online |
| | Bouwfyt dagen (duurzaam verbouwen) - 2 daagse cursus (Dialoog ism Fluvius) | 1 | oktober |

| | |
|---------------------------|---|
| Indicator 2: % uitbetaald | Herziening reglement renovatiepremie |
| bedrag aan premies | In 2021 voor 18.933,68 € premies uitbetaald t.o.v. budget 40.000 = 47 % 10 uitgestelde aanvragen van 2020 uitbetaald in 2021 In 2021 30 aanvragen goedgekeurd |

| | |
|---|--|
| Indicator 3: overzicht (eigen) energiebewuste bouwprojecten als voorbeeldfunctie naar onze inwoners | <p><u>Projecten rond scholenbouw</u></p> <p>Voor de bouw van de nieuwe school van Kessel als de verbouwing/uitbreiding van de school aan de Klokkenlaan legt het bestuur haar duurzaamheidsambitie hoog. De beide scholen zullen na de werken volledig BEN zijn. Voor de school aan de Klokkenlaan wordt voorzien dat in de toekomst de daken beschikbaar gesteld kunnen worden voor zonnedelen, dit vanaf dat de Vlaamse regering hierover een kader heeft uitgewerkt.</p> <p><u>Patrimonium beleidsplan</u></p> <p>Verder wordt er werk gemaakt van een patrimoniumbeleidsplan. De gemeente heeft een conditiestaatmeting van al haar patrimonium incl. scholen opgemaakt. Deze conditiestaatmeting zal worden samengevoegd met de gemeentelijke patrimoniumvisie welke ook in opmaak is. Hieruit volgt een prioriteitenlijst van gebouwen die zullen aangepakt worden, alsook een gestructureerd en proactief gebouwenbeheer zal hier het resultaat van zijn.</p> |
|---|--|

| | |
|--|---|
| | <p><u>Masterplan openbare verlichting</u></p> <p>De gemeente heeft haar partner Fluvius aangesproken om een masterplan openbare verlichting op te maken. De basis hiervan is kijken waar straatverlichting nog zal worden toegepast in de toekomst alsook de volledige verleding van de noodzakelijke verlichtpunten.</p> <p><u>Vlaams Energiebedrijf</u></p> <p>Een samenwerkingsovereenkomst met het Vlaams Energiebedrijf (VEB), de gemeente Grobbendonk en de gemeente Berlaar afgesloten om elk hun selectie van het gemeentelijk patrimonium door VEB te laten onderzoeken naar het energetisch en financieel besparingspotentieel en deze dan onder te brengen in een Onderhouds- en Energieprestatiecontract (OEP) met een Energy Service Company (ESCO).</p> <p>Verder is het bestuur ook actief bezig met de aankoop van elektrische wagens, uitbouw van elektrische laadpalen op publiek domein en het stimuleren van gebruik van elektrische fietsen in de organisatie.</p> |
|--|---|

RAPPORTERING PER 31/12/2021

| |
|--|
| BD000007 Lokale handel en toerisme floreren samen dankzij het 'sterk merk' Nijlen |
| AP000026 Nijlen voert zelf projecten en acties uit in het kader van 'sterk merk' Nijlen |
| AC000118 Het lokaal bestuur voert een gerichte innovatieve communicatiestrategie die bijdraagt tot een 'sterk merk' Nijlen |

| | | | | |
|------------|----------------------|----------|-------------------------|-----|
| Financieel | Uitgaven budget 2021 | € 57.041 | Ontvangsten budget 2021 | € 0 |
| | Beschikbaar budget | € 2.239 | Reeds ontvangen | € 0 |
| | % beschikbaar | 3,93% | % ontvangen | |

| | | | | | |
|--------|---------------|------------|---|--|--|
| Labels | Meemakers | Ja | | | |
| | Participatief | Co-Creatie | | | |
| | SDG's | SDG16 | Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten | | |

| | | | | | |
|------------|--|------------|------------|------------|------------|
| Indicators | Projectopvolging deelproject 'Communicatie Sterk Merk' | 31/03/2021 | 30/06/2021 | 30/09/2021 | 31/12/2021 |
| | | | | | |

| Detailoverzicht ramingen | | | | | | |
|--------------------------|--|----------------|--------|--------------|-------|---|
| Volnummer | Omschrijving | Team | budget | Saldo budget | Soort | |
| MJP000466 | Communicatieacties opzetten rond eigen projecten (verduidelijken van b (CO) Communica Verschillende acties opgestart binnen Sterk Merk: platformwebsite (en specifieke pagina's), en FB posts | (CO) Communica | 20.010 | 0 | E | U |
| MJP000468 | Uitbrengen van gemeentelijk magazine | (CO) Communica | 26.581 | 2.198 | E | U |
| MJP000469 | Uitbrengen van gemeentelijk magazine - bedeling 4 x BEKEND staat ingepland in 2022, maandelijks BELEEF en 4 x themabrochure | (CO) Communica | 10.450 | 41 | E | U |

Voorlopige indicator: rapportering stand van zaken projectopvolging sterk merk. Gezamenlijke rapportering PRO 9 en 10 zie hieronder

RAPPORTERING PER 31/12/2021

| |
|---|
| BD000007 Lokale handel en toerisme floreren samen dankzij het 'sterk merk' Nijlen |
| AP000026 Nijlen voert zelf projecten en acties uit in het kader van 'sterk merk' Nijlen |
| AC000119 Het lokaal bestuur verhoogt haar ruimtelijke/toeristische/culturele kwaliteit door een integrale aanpak bij de uitvoering van haar ruimtelijke projecten |

| | | | | |
|------------|----------------------|----------|-------------------------|---------|
| Financieel | Uitgaven budget 2021 | € 30.100 | Ontvangsten budget 2021 | € 8.000 |
| | Beschikbaar budget | € 18.737 | Reeds ontvangen | € 2.353 |
| | % beschikbaar | 62,25% | % ontvangen | 29,41% |

| | | | | | |
|--------|---------------|-------|-----------------------------------|--|--|
| Labels | Meemakers | Neen | | | |
| | Participatief | Neen | | | |
| | SDG's | SDG08 | Waardig werk en economische groei | | |
| | | SDG11 | Duurzame steden en gemeenschappen | | |

| | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|
| Indicators | Projectopvolging Sterk merk (inspanningsindicator) | | | | |
| | indicatoren later te bepalen na afwerking project sterk merk | | | | |

| Detailoverzicht ramingen | | | | | | |
|--------------------------|--|-------------------|--------|--------------|-------|-------------------------|
| Volnummer | Omschrijving | Team | budget | Saldo budget | Soort | |
| MJP000471 | Exploitatie KDC - uitrusting | (TR) Toerisme, lo | 2.000 | 2.000 | I | U |
| | | | | | | Saldo overgedragen 2022 |
| MJP000472 | Exploitatie KDC - kantoo materiaal | (TR) Toerisme, lo | 1.600 | 1.488 | E | U |
| MJP000473 | Exploitatie KDC - promo, publiciteit, reclame... | (TR) Toerisme, lo | 4.000 | 1.722 | E | U |
| MJP000474 | Exploitatie KDC - onthaal en receptiekosten | (TR) Toerisme, lo | 5.000 | 3.467 | E | U |
| MJP000475 | Exploitatie KDC - aankoop materialen voor publiekswerking | (TR) Toerisme, lo | 5.000 | 4.950 | E | U |
| MJP000476 | Exploitatie KDC - streekproductenshop | (TR) Toerisme, lo | 2.000 | 401 | E | U |
| MJP000477 | Exploitatie KDC - managementvergoeding AGB aan brijante Kempen gids | (TR) Toerisme, lo | 5.000 | 4.400 | E | U |
| MJP000478 | Exploitatie KDC - verkoop streekproducten | (TR) Toerisme, lo | 2.000 | 1.122 | E | O |
| MJP000479 | Exploitatie KDC - Gidsbeurten, scholenwerking,... | (TR) Toerisme, lo | 6.000 | 1.231 | E | O |
| | De exploitatie van het KDC werd zwaar verstoord door corona en het verplicht stilvallen van activiteiten. | | | | | |
| MJP000480 | Vergroten zichtbaarheid Nijlens diamantcentrum | (RU) Ruimte | 4.000 | 0 | | |
| | Als blikvanger in het straatbeeld van de spoorweglei zal de gerestaureerde gasmoter als standbeeld in de voortuin van het woonproject geplaatst worden | | | | | |
| MJP000481 | Verbroedering Gussing | (TR) Toerisme, lo | 0 | 0 | E | U |
| | Niet doorgaan in 2021 omwille van Corona. | | | | | |
| MJP000482 | Organisatie toeristische activiteiten zoals bv winterwandeling | (TR) Toerisme, lo | 1.500 | 309 | E | U |
| | Zal opnieuw georganiseerd worden deze winter samen met alle andere gemeentes | | | | | |
| MJP001277 | 50-jarig bestaan academie - kunstwerk op openbare plaats samen met Githo | (AC) Academie | 0 | 0 | | |
| | Voorzien in de meerjarenplanning in 2023 | | | | | |

Indicator: opvolging project 'sterk Merk'

| Mijlpalenplanning | | | |
|-------------------|------------|--|--|
| Mijlpaal | Datum | Te ondernemen acties | Resultaat (output) |
| Mijlpaal 1: | 05/2020 | <ul style="list-style-type: none"> Actie 1: Startoverleg stuurgroep | Kenbaar maken project en vervolgstappen |
| Mijlpaal 2: | 05/2020 | <ul style="list-style-type: none"> Actie 1: Start Projectwerkgroepen ruimte Actie 2: Start Projectwerkgroepen communicatie Actie 3: Start Participatie met actoren vanuit projectwerkgroepen (uitgesteld wegens corona) | Bewustmaking van huidige werking en samen met studiebureau zoeken naar opportuniteiten/kansen. Samenwerking tussen diensten en externe partners. |
| Mijlpaal 3: | 12/2020 | <ul style="list-style-type: none"> Actie 1: Participatie Actie 2: Afronden Projectwerkgroepen Actie 3: Opstart 'uitrol fase' ... | Overgangsfase naar realisatie en aanpassing naar nieuwe werkwijze en werking. Uitwerken v.d. realisatie. |
| Mijlpaal 4: | Pasen 2021 | <ul style="list-style-type: none"> Actie 1: Lancering | Opgezette communicatie actie als 'start' voor 'sterk merk Nijlen' onthulling logo, website, aantal banken en inrichtingen in publieke ruimte. |

Toelichting: De eerste 4 mijlpalen zijn bereikt.
Er zijn 2 werkgroepen doorgedaan zoals voorzien in mijlpalen 1 en 2: communicatie en ruimte. Voor de samenwerking met andere actoren worden er thematische werkgroepen opgestart (indien er zich opportuniteiten voordeden).

Mijlpaal 4:
Voor het bereiken van mijlpaal 4 zijn werksessies met Sterkmakers opgezet.
Het nieuwe gemeentelijk magazine werd gelanceerd op 1 april 2021. De platformwebsite is sinds die datum ook online.
De lancering van de nieuwe website is voorzien op 26 april 2021.
De oplevering van de eerste objecten in de openbare ruimte (Soldatenbos) zijn voorzien op 1 juni 2021.

Het project dient nog ingebed te worden in de reguliere werking, hiervoor is een projectleider aangeworven.
Er wordt een extra mijlpaal voorzien eind oktober voor deze inbedding in de reguliere werking en een evaluatie na de 3de BEKEND.

2. Financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening is opgebouwd uit de J-schema's (J1 tot J5). In de onderdelen J1 tot J3 worden telkens ook de meerjarenplancijfers opgenomen.

Dat past in de evaluatiefunctie van de jaarrekening: de vergelijking tussen de meerjarenplancijfers en de rekeningcijfers is een onderdeel van de evaluatie van het beleid en de autorisatie.

De verschillende onderdelen van de financiële nota worden hierna weergegeven en dan verder in detail toegelicht.

2.1. Schema J1 - De doelstellingenrekening

De doelstellingenrekening geeft de uitgaven en ontvangsten van het boekjaar opgesplitst per prioritaire beleidsdoelstelling weer. Daarnaast bevat de doelstellingenrekening ook een overzicht van de uitgaven en ontvangsten bij de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen en de verrichtingen zonder beleidsdoelstelling.

J1: Doelstellingenrekening

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 73672 Alg. 4042066429 / EK 32701

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen
Algemeen directeur wvd: Karine Leysen

OCMW Nijlen (0212.202.643)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen
Financieel directeur: Pieter Marien

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001

Nijlen zet dienstverlening centraal om klantgericht en efficiënt te zijn.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 25.241.055 | 24.985.760 |
| Ontvangst | 9.194.650 | 8.350.079 |
| Saldo | -16.046.405 | -16.635.681 |
| Investering | | |
| Uitgave | 842.234 | 1.111.212 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -842.234 | -1.111.212 |
| Financiering | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

Nijlen zorgt voor een aantrekkelijke en gebruiksvriendelijke leefomgeving om burgers ruimte te geven.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 202.224 | 267.408 |
| Ontvangst | 1.343.882 | 1.182.946 |
| Saldo | 1.141.658 | 915.538 |
| Investering | | |
| Uitgave | 7.434.294 | 9.799.180 |
| Ontvangst | 969.536 | 4.653.911 |
| Saldo | -6.464.758 | -5.145.269 |
| Financiering | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003

Nijlen voert een pro-actief, geïntegreerd sociaal beleid zodat mensen weerbaar zijn.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 1.875.798 | 2.320.251 |
| Ontvangst | 1.903.145 | 1.994.674 |
| Saldo | 27.347 | -325.577 |
| Investering | | |
| Uitgave | 18.000 | 18.000 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -18.000 | -18.000 |
| Financiering | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004

Nijlen maakt een gevarieerd en kwalitatief vrijetijdsaanbod mogelijk zodat elke Nijlenaar kan genieten in de eigen omgeving.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 330.777 | 451.499 |
| Ontvangst | 54.803 | 78.936 |
| Saldo | -275.974 | -372.563 |
| Investering | | |
| Uitgave | 0 | 175.545 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -175.545 |
| Financiering | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005

Nijlen helpt burgers gedurende hun levensloop bij hun persoonlijke ontwikkeling zodat ze blijvend kunnen groeien en schitteren.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 740.555 | 859.251 |
| Ontvangst | 1.686.196 | 1.634.518 |
| Saldo | 945.641 | 775.267 |
| Investering | | |
| Uitgave | 493.597 | 638.059 |
| Ontvangst | 335.072 | 251.761 |
| Saldo | -158.525 | -386.298 |
| Financiering | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006

Nijlen is klimaatneutraal in 2050 met het oog op de levenskwaliteit van onze toekomstige generaties.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 49.951 | 133.054 |
| Ontvangst | 71.548 | 92.560 |
| Saldo | 21.597 | -40.494 |
| Investering | | |
| Uitgave | 0 | 1 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -1 |
| Financiering | | |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007

Lokale handel en toerisme floreren samen dankzij het sterk merk 'Nijlen'.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 288.159 | 312.579 |
| Ontvangst | 95.549 | 100.620 |
| Saldo | -192.611 | -211.959 |
| Investering | | |
| Uitgave | 64.420 | 76.036 |
| Ontvangst | 0 | 0 |
| Saldo | -64.420 | -76.036 |
| Financiering | | |

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 4.388.597 | 4.618.134 |
| Ontvangst | 23.002.541 | 23.257.687 |
| Saldo | 18.613.944 | 18.639.553 |
| Investering | | |
| Uitgave | 1.754.505 | 27.200 |
| Ontvangst | 119.028 | 0 |
| Saldo | -1.635.477 | -27.200 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 2.295.244 | 2.158.952 |
| Ontvangst | 2.087.993 | 4.360.689 |
| Saldo | -207.250 | 2.201.737 |

Totaal

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 33.117.117 | 33.947.936 |
| Ontvangst | 37.352.313 | 36.692.020 |
| Saldo | 4.235.197 | 2.744.084 |
| Investering | | |
| Uitgave | 10.607.050 | 11.845.232 |
| Ontvangst | 1.423.636 | 4.905.672 |
| Saldo | -9.183.415 | -6.939.560 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 2.295.244 | 2.158.952 |
| Ontvangst | 2.087.993 | 4.360.689 |
| Saldo | -207.250 | 2.201.737 |

2.2. Schema J2 - Staat van het financieel evenwicht

De staat van het financieel evenwicht bevat minstens een vergelijking van het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge van het meerjarenplan voor het betrokken financiële boekjaar.

In de jaarrekening wordt met andere woorden het werkelijk financieel evenwicht van het bestuur vergeleken met het gebudgetteerd financieel evenwicht.

Dit gebeurt vanuit twee invalshoeken:

- het beschikbaar budgettair resultaat: dit zegt iets over het toestandsevenwicht (nettowerkkapitaal);
- de autofinancieringsmarge: dit zegt iets over het structureel evenwicht (in welke mate is het bestuur in staat om op lange termijn via haar gewone werking (exploitatie) voldoende middelen te genereren om de financiële gevolgen van het afsluiten van leningen te dragen).

Daarnaast wordt in de staat van het financieel evenwicht ook de gecorrigeerde autofinancieringsmarge weergegeven. Deze gecorrigeerde autofinancieringsmarge geeft weer hoe groot de autofinancieringsmarge is als het bestuur zijn financiële schulden zou aflossen op basis van een opgelegde norm (8% van de openstaande schuld). Als de autofinancieringsmarge veel groter is dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge, kan dat erop wijzen dat een bestuur bepaalde leningslasten doorschuift naar een volgende legislatuur.

Tot slot wordt ook nog het consolideerde financiële evenwicht weergegeven. Het geconsolideerde financiële evenwicht bepaalt de financiële gezondheid van het bestuur in zijn geheel (d.w.z. gemeente, OCMW en eventuele autonome gemeentebedrijven of districten). Ook hier wordt de financiële gezondheid bekeken vanuit 3 invalshoeken, namelijk beschikbaar budgettair resultaat, autofinancieringsmarge en gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

J2: Staat van het financieel evenwicht

2021

Journaalvolgnommern: JR Budg. 73672 Alg. 4042066429 / EK 32701

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen
Algemeen directeur wnd: Karine Leysen

OCMW Nijlen (0212.202.643)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen
Financieel directeur: Pieter Marien

| Budgettair resultaat | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|-------------------|-------------------|
| I. Exploitatiesaldo | 4.235.197 | 2.744.084 |
| a. Ontvangsten | 37.352.313 | 36.692.020 |
| b. Uitgaven | 33.117.117 | 33.947.936 |
| II. Investeringsaldo | -9.183.415 | -6.939.560 |
| a. Ontvangsten | 1.423.636 | 4.905.672 |
| b. Uitgaven | 10.607.050 | 11.845.232 |
| III. Saldo exploitatie en investeringen | -4.948.218 | -4.195.476 |
| IV. Financieringsaldo | -207.250 | 2.201.737 |
| a. Ontvangsten | 2.087.993 | 4.360.689 |
| b. Uitgaven | 2.295.244 | 2.158.952 |
| V. Budgettair resultaat van het boekjaar | -5.155.468 | -1.993.739 |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 11.004.749 | 11.004.749 |
| VII. Gecumuleerd budgettair resultaat | 5.849.281 | 9.011.010 |
| IX. Beschikbaar budgettair resultaat | 5.849.281 | 9.011.010 |

| Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|------------------|------------------|
| I. Exploitatiesaldo | 4.235.197 | 2.744.084 |
| II. Netto periodieke aflossingen | 1.934.555 | 1.798.263 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 2.295.244 | 2.158.952 |
| b. Periodieke terugvordering leningen | 360.688 | 360.689 |
| III. Autofinancieringsmarge | 2.300.641 | 945.821 |

| Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|------------------|------------------|
| I. Autofinancieringsmarge | 2.300.641 | 945.821 |
| II. Correctie op de periodieke aflossingen | 410.544 | 274.253 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 2.295.244 | 2.158.952 |
| b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden | 1.884.699 | 1.884.699 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | 2.711.185 | 1.220.074 |

| Geconsolideerd financieel evenwicht | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|------------------|------------------|
| I. Beschikbaar budgettair resultaat | | |
| - Gemeente en OCMW | 5.849.281 | 9.011.010 |
| - AGB Nijlen | 101.485 | 65.734 |
| Totaal beschikbaar budgettair resultaat | 5.950.766 | 9.076.744 |
| II. Autofinancieringsmarge | | |
| - Gemeente en OCMW | 2.300.641 | 945.821 |
| - AGB Nijlen | -25.240 | 2.089 |
| Totale Autofinancieringsmarge | 2.275.401 | 947.910 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | | |
| - Gemeente en OCMW | 2.711.185 | 1.220.074 |
| - AGB Nijlen | -192.090 | -151.260 |
| Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge | 2.519.096 | 1.068.814 |

2.3. Schema J3 - Realisatie van de kredieten

De realisatie van de kredieten geeft op een overzichtelijke wijze de 'geldstromen' van het betrokken bestuur weer zodat het budgettair resultaat van het financiële boekjaar wordt bekomen. Dit schema bevat zowel de initiële kredieten, eindkredieten als cijfers uit de jaarrekening:

- de ontvangsten en uitgaven volgens de exploitatierekening;
- de ontvangsten en uitgaven volgens de investeringsrekening;
- de ontvangsten en uitgaven volgens de financieringsrekening

J3: Realisatie van de kredieten

2021

Journaalvolnummers: JR Budg. 73672 Alg. 4042066429 / EK 32701 IK 18270

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur wvd: Karine Leysen

Financieel directeur: Pieter Marien

| | Jaarrekening | | Eindkredieten | | Initiële kredieten | |
|---|--------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| - Gemeente | | | | | | |
| Exploitatie | 29.877.207 | 34.800.874 | 30.255.892 | 34.039.008 | 30.091.240 | 33.303.378 |
| Investerings | 10.589.050 | 1.423.636 | 11.827.232 | 4.905.672 | 13.275.800 | 3.157.000 |
| Financiering | 2.295.244 | 2.087.993 | 2.158.952 | 4.360.689 | 2.308.952 | 7.360.689 |
| Leningen en leasings | 2.295.244 | 1.727.305 | 2.158.952 | 4.000.000 | 2.308.952 | 7.000.000 |
| Toegestane leningen en betalingsuitstel | 0 | 360.688 | 0 | 360.689 | 0 | 360.689 |
| - OCMW | | | | | | |
| Exploitatie | 3.239.910 | 2.551.439 | 3.692.044 | 2.653.012 | 3.602.753 | 2.566.075 |
| Investerings | 18.000 | 0 | 18.000 | 0 | 26.250 | 0 |

2.4. Schema J4 - Balans

De balans geeft een overzicht van het vermogen van het bestuur op het einde van het financiële boekjaar en van het vermogen op het einde van het vorige financiële boekjaar. De balans wordt opgemaakt volgens schema J4.

Het vermogen van een bestuur is opgebouwd uit activa en passiva. De balans bevat dus een activa- en een passiva-zijde.

- De *activa* zijn de middelen waarover het bestuur beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of dienstverleningspotentieel voor het bestuur zullen opleveren.
- De *passiva* zijn de financieringsbronnen van het bestuur. Met deze middelen financiert het bestuur zijn activa.

J4: Balans

2021

Journaalvolgnommern: JR Budg. 73672 Alg. 4042066429 / JR-1 Budg. 42720 Alg. 4040063234

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen
Algemeen directeur wnd: Karine Leysen

OCMW Nijlen (0212.202.643)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen
Financieel directeur: Pieter Marien

| | 2021 | 2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| ACTIVA | 112.451.175 | 113.754.187 |
| I. Vlottende activa | 9.397.179 | 16.756.372 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 6.966.873 | 13.130.817 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 2.069.618 | 3.264.867 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 545.184 | 188.578 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 1.524.434 | 3.076.288 |
| E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen | 360.688 | 360.688 |
| II. Vaste activa | 103.053.995 | 96.997.816 |
| A. Vorderingen op lange termijn | 6.115.828 | 6.476.516 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 6.115.828 | 6.476.516 |
| B. Financiële vaste activa | 18.034.477 | 18.505.558 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 17.963.335 | 18.434.416 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 71.142 | 71.142 |
| C. Materiële vaste activa | 78.298.647 | 71.453.327 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 75.488.459 | 68.639.340 |
| a. Terreinen en gebouwen | 29.793.961 | 28.026.813 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 42.248.266 | 38.936.977 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 1.037.969 | 1.006.603 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 784.232 | 635.931 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 1.591.014 | 0 |
| f. Erfgoed | 33.016 | 33.016 |
| 3. Andere materiële vaste activa | 2.810.188 | 2.813.986 |
| a. Terreinen en gebouwen | 2.810.188 | 2.813.986 |
| D. Immateriële vaste activa | 605.044 | 562.415 |
| | 2021 | 2020 |
| PASSIVA | 112.451.175 | 113.754.187 |
| I. Schulden | 32.204.476 | 34.835.992 |
| A. Schulden op korte termijn | 6.272.414 | 8.386.971 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 3.314.854 | 3.568.389 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 753.743 | 721.696 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 2.561.112 | 2.846.693 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 743.616 | 2.659.630 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 2.213.944 | 2.158.952 |
| B. Schulden op lange termijn | 25.932.062 | 26.449.022 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 25.932.062 | 26.449.022 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 5.153.590 | 5.047.620 |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 5.153.590 | 5.047.620 |
| b. Financiële schulden | 20.776.860 | 21.399.789 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 1.613 | 1.613 |
| II. Nettoactief | 80.246.699 | 78.918.195 |
| A. Kapitaalsubsidies en schenkingen | 12.677.851 | 12.132.479 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | 9.533.140 | 8.761.359 |
| C. Herwaarderingsreserves | 11.350 | 0 |
| D. Overig nettoactief | 58.024.357 | 58.024.357 |

De toelichting bij de balans is opgesplitst in twee delen.

In het eerste deel wordt de balansstructuur aan de hand van enkele grafieken en tabellen verduidelijkt. Vervolgens volgt in het tweede deel een gedetailleerde bespreking van de verschillende rubrieken.

2.4.1. Balansstructuur

Een eerste indicatie van de activastructuur wordt gegeven door de verhouding tussen vlottende en vaste activa. Tot de vlottende activa behoren de actiefbestanddelen die aan minstens een van de volgende criteria voldoen:

- er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd of bestemd is voor verkoop of verbruik in de normale exploitatiecyclus;
- er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd binnen het jaar na de balansdatum;
- het actiefbestanddeel wordt in eerste instantie aangehouden om te worden verhandeld;
- het actiefbestanddeel is een liquide middel of een geldbelegging, tenzij het beperkt is in het gebruik of ingewisseld moet worden voor de vereffening van een schuld van meer dan een jaar na de balansdatum.

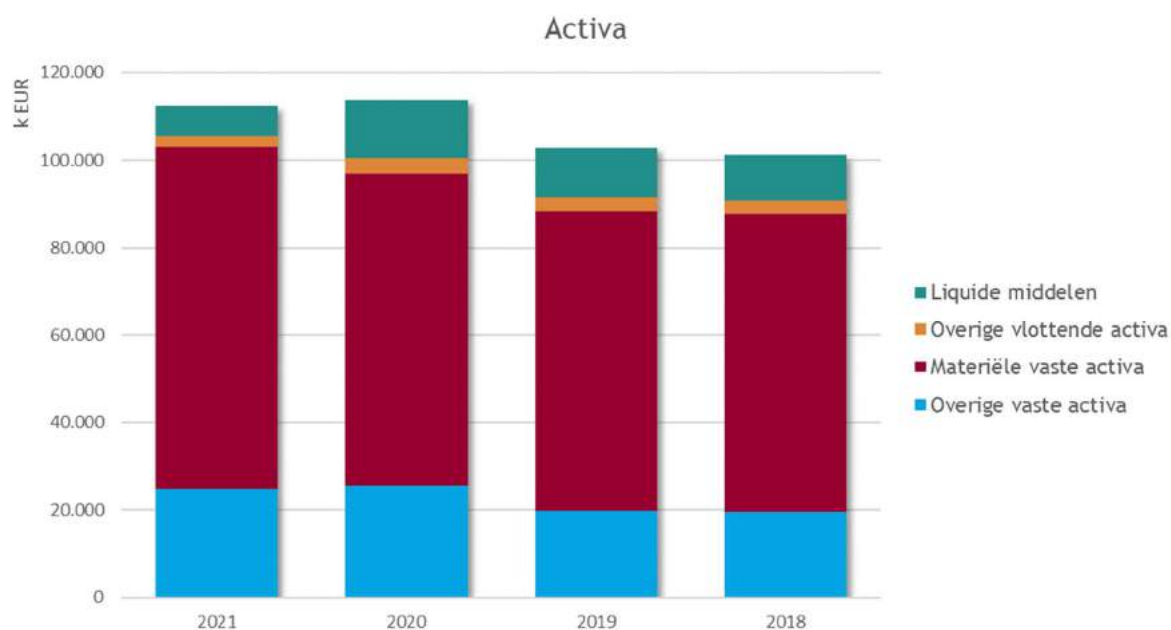
Alle andere actiefbestanddelen behoren tot de vaste activa.

Voor de passiva kan gekeken worden naar de verhouding tussen de schulden en het nettoactief. De passiva zijn opgesplitst in:

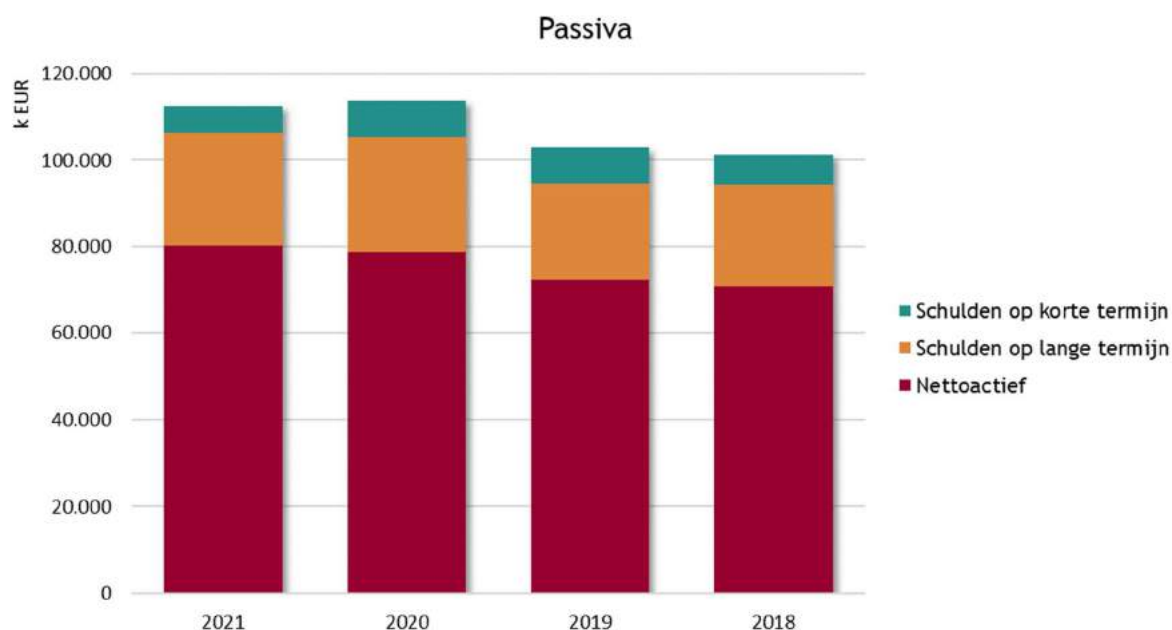
- schulden: dat zijn de huidige verplichtingen van het bestuur die aangegaan zijn om economische voordelen of dienstverleningspotentieel te verwerven, die voortvloeien uit gebeurtenissen uit het verleden en waarvan verwacht wordt dat ze zullen resulteren in een uitgaande geldstroom voor het bestuur;
- het nettoactief, dat is het resterende bedrag van de activa nadat alle schulden ervan afgetrokken zijn.

De schulden zijn verder opgesplitst in schulden op korte termijn en schulden op lange termijn.

Onderstaande grafieken geven de verhoudingen binnen het actief en passief weer.

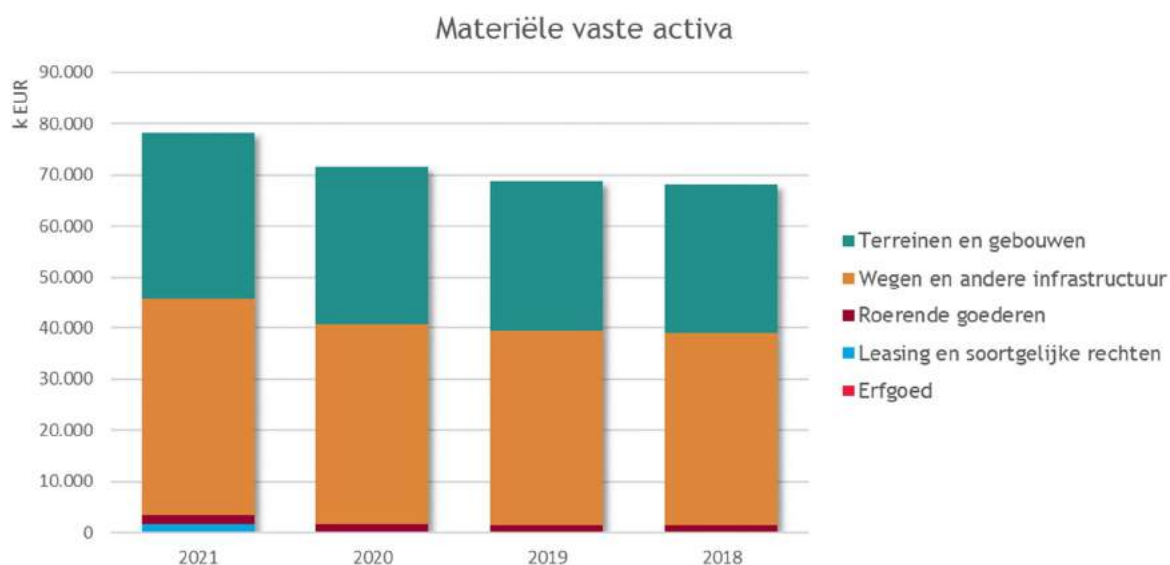


| Omschrijving | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Liquide middelen | 6.966.873 | 13.130.817 | 11.488.616 | 10.585.862 |
| Overige vlottende activa | 2.430.307 | 3.625.555 | 3.098.619 | 2.960.128 |
| Materiële vaste activa | 78.298.647 | 71.453.327 | 68.632.868 | 68.149.190 |
| Overige vaste activa | 24.755.348 | 25.544.489 | 19.758.768 | 19.608.463 |
| Activa | 112.451.175 | 113.754.187 | 102.978.872 | 101.303.644 |

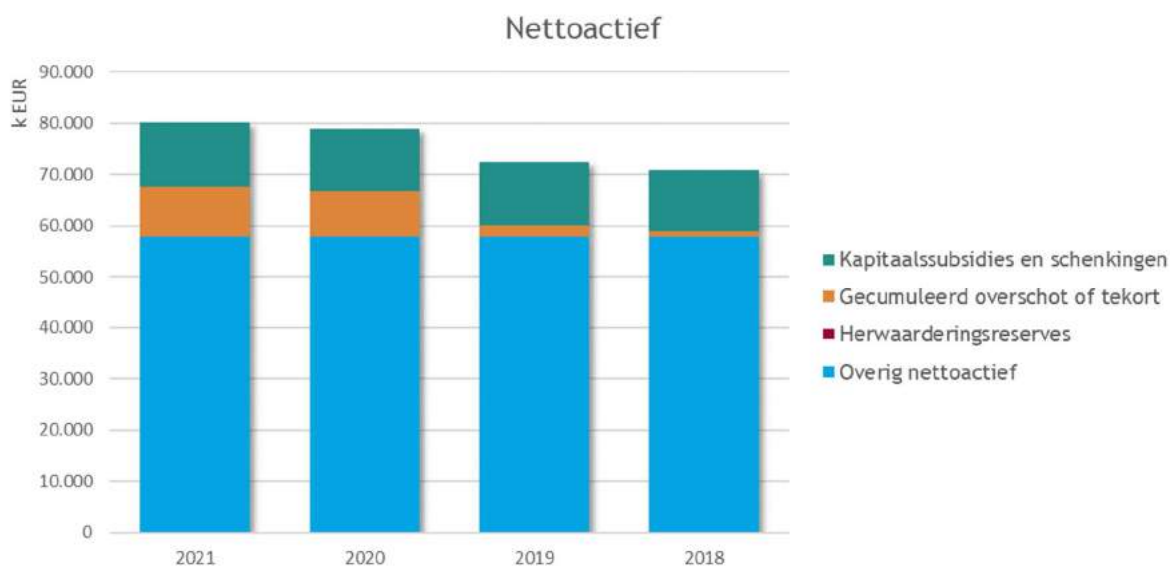


| Omschrijving | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Schulden op korte termijn | 6.272.414 | 8.386.971 | 8.349.253 | 6.888.277 |
| Schulden op lange termijn | 25.932.062 | 26.449.022 | 22.131.446 | 23.571.810 |
| Nettoactief | 80.246.699 | 78.918.195 | 72.498.172 | 70.843.557 |
| Passiva | 112.451.175 | 113.754.187 | 102.978.872 | 101.303.644 |

Om een volledig zicht te krijgen op de balansstructuur dienen deze hoofdrubrieken echter verder uitgesplitst te worden. Onderstaande grafieken geven een verdere uitsplitsing van de materiële vaste activa en het nettoactief:



| Omschrijving | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Terreinen en gebouwen | 32.604.149 | 30.840.799 | 29.113.026 | 29.135.571 |
| Wegen en andere infrastructuur | 42.248.266 | 38.936.977 | 38.005.812 | 37.557.012 |
| Roerende goederen | 1.822.201 | 1.642.535 | 1.481.014 | 1.423.591 |
| Leasing en soortgelijke rechten | 1.591.014 | 0 | 0 | 0 |
| Erfgoed | 33.016 | 33.016 | 33.016 | 33.016 |
| Materiële vaste activa | 78.298.647 | 71.453.327 | 68.632.868 | 68.149.190 |



| Omschrijving | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kapitaalssubsidies en schenkingen | 12.677.851 | 12.132.479 | 12.404.009 | 11.900.015 |
| Gecumuleerd overschot of tekort | 9.533.140 | 8.761.359 | 2.069.806 | 919.184 |
| Herwaarderingsreserves | 11.350 | 0 | 0 | 0 |
| Overig nettoactief | 58.024.357 | 58.024.357 | 58.024.357 | 58.024.357 |
| Nettoactief | 80.246.699 | 78.918.195 | 72.498.172 | 70.843.557 |

2.4.2. Detailbespreking van de rubrieken

Na de algemene weergave van de balansstructuur in het vorige deel volgt nu een meer uitgebreide bespreking van de balans.

2.4.2.1. Vlottende activa

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. Vlottende activa | 9.397.179 | 16.756.372 | 14.587.235 | 13.545.991 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 6.966.873 | 13.130.817 | 11.488.616 | 10.585.862 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 2.069.618 | 3.264.867 | 3.091.021 | 2.952.531 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 545.184 | 188.578 | 156.838 | 149.318 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 1.524.434 | 3.076.288 | 2.934.183 | 2.803.213 |
| C. Voorraden en bestellingen in uitvoering | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Overlopende rekeningen van het actief | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 360.688 | 360.688 | 7.597 | 7.597 |

A. Liquide middelen en geldbeleggingen

Deze rubriek is een weergave van de stand van alle financiële rekeningen en kassaldi per 31/12/2021. De *liquide middelen* omvatten middelen die onmiddellijk in geld om te zetten zijn of in die vorm reeds beschikbaar zijn.

Onder de *geldbeleggingen* daarentegen worden de vorderingen op kredietinstellingen, uit termijndeposito's opgenomen, alsook de met beleggingsdoeleinden verkregen effecten die geen financiële vaste activa zijn.

Onderstaande tabel geeft hiervan een gedetailleerd overzicht:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|
| Belfius spaarrekeningen | 5.203.071 ▲ | 3.662.855 ▲ | 2.510.618 ► | 2.510.618 |
| Belfius zichtrekeningen | 1.682.850 ▼ | 3.568.917 ▼ | 6.830.588 ▲ | 5.885.198 |
| Kas | 28.407 ▲ | 23.367 ▲ | 14.427 ▼ | 29.877 |
| ING zichtrekeningen | 22.761 ▼ | 241.785 ▲ | 34.922 ▲ | 24.322 |
| Bank van de Post | 20.346 ▲ | 6.523 ▼ | 27.385 ▼ | 51.679 |
| BNP Paribas Fortis zichtrekeningen | 7.063 ▼ | 5.627.370 ▲ | 65.932 ▼ | 87.701 |
| Belfius toelagen en leninggelden | 2.374 | 0 | 0 | 0 |
| Interne overboekingen | 0 | 0 | 0 ▲ | -6.745 |
| BNP Paribas Fortis spaarrekeningen | 0 | 0 ▼ | 2.004.744 ▲ | 2.003.212 |
| Liquide middelen en geldbeleggingen | 6.966.873 -47% | 13.130.817 +14% | 11.488.616 +9% | 10.585.862 |

B. Vorderingen op korte termijn

Onder de vorderingen op korte termijn worden de vorderingen opgenomen waarvan de oorspronkelijke looptijd ten hoogste één jaar bedraagt. Deze vorderingen op korte termijn worden verder opgesplitst in:

- vorderingen uit ruiltransacties
- vorderingen uit niet-ruiltransacties

Onder de vorderingen uit ruiltransacties worden de vorderingen opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft.

Vorderingen uit niet-ruiltransacties ontstaan dan logischerwijze uit transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft.

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Vorderingen uit ruiltransacties | 545.184 +189% | 188.578 +20% | 156.838 +5% | 149.318 |
| Werkingsvorderingen | 610.964 ▲ | 292.287 ▲ | 241.688 ▼ | 243.813 |
| Vooruitbetalingen | 44.650 ▲ | 4.203 ▼ | 27.287 ▲ | 20.253 |
| Waardeverminderingen | -110.431 ▼ | -107.912 ▲ | -112.137 ▲ | -114.748 |
| Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 1.524.434 -50% | 3.076.288 +5% | 2.934.183 +5% | 2.803.213 |
| Vorderingen uit fiscale opbrengsten | 941.916 ▼ | 2.565.732 ▲ | 1.993.875 ▲ | 898.136 |
| Vorderingen uit recup. kosten soc. dienst | 173.072 ▲ | 138.351 ▲ | 111.634 ▲ | 94.552 |
| Te innen opbrengsten | 675 ▼ | 1.118 ▼ | 6.842 ▼ | 872.109 |
| Vorderingen uit subsidies | 406.289 ▲ | 368.735 ▼ | 769.668 ▼ | 770.339 |
| Andere vorderingen | 9.569 ▼ | 9.829 ▼ | 58.128 ▼ | 172.179 |
| Waardeverminderingen | -7.087 ▲ | -7.476 ▼ | -5.965 ▼ | -4.101 |
| Vorderingen op korte termijn | 2.069.618 -37% | 3.264.867 +6% | 3.091.021 +5% | 2.952.531 |

C. Voorraden en bestellingen in uitvoering

Voorraden komen tot stand als een gedeelte van de aangekochte grondstoffen, hulpstoffen, voor verkoop bestemde goederen, enz., per 31 december van dat jaar niet verbruikt of verkocht zijn.

Bestellingen in uitvoering daarentegen hebben betrekking op uitgevoerde werken, producten in bewerking en diensten in uitvoering, die het voorwerp uitmaken van een specifieke bestelling van derden en die, bij het afsluiten van het dienstjaar, niet opgeleverd of geleverd zijn.

Er werden in boekjaar 2021 geen voorraden of bestellingen in uitvoering geregistreerd.

D. Overlopende rekeningen van het actief

Overlopende rekeningen dragen bij tot het transactieprincipe (transacties moeten worden geregistreerd op het ogenblik dat de economische stroom, de gebeurtenis of de andere omstandigheid plaatsvindt).

Er werden in boekjaar 2021 geen overlopende rekeningen van het actief geregistreerd.

E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Onder deze vorderingen worden de vorderingen of de gedeelten van de vorderingen opgenomen die oorspronkelijk op langer dan één jaar werden toegestaan, maar die binnen twaalf maanden vervallen of m.a.w. binnen de twaalf maanden na de balansdatum moeten worden geïnd.

Deze rubriek bevat vorderingen wegens toegestane leningen aan AGB Nijlen.

2.4.2.2. Vaste activa

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| II. Vaste activa | 103.053.995 | 96.997.816 | 88.391.636 | 87.757.654 |
| A. Vorderingen op lange termijn | 6.115.828 | 6.476.516 | 698.967 | 706.564 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 6.115.828 | 6.476.516 | 698.967 | 706.564 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Financiële vaste activa | 18.034.477 | 18.505.558 | 18.526.097 | 18.518.712 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Intergem. samenwerkingsverbanden en soortg. entiteiten | 17.963.335 | 18.434.416 | 18.457.565 | 18.450.180 |
| 3. OCMW-verenigingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 71.142 | 71.142 | 68.532 | 68.532 |
| C. Materiële vaste activa | 78.298.647 | 71.453.327 | 68.632.868 | 68.149.190 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 75.488.459 | 68.639.340 | 65.815.084 | 65.327.607 |
| a. Terreinen en gebouwen | 29.793.961 | 28.026.813 | 26.295.241 | 26.313.988 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 42.248.266 | 38.936.977 | 38.005.812 | 37.557.012 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 1.037.969 | 1.006.603 | 1.038.720 | 1.015.043 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 784.232 | 635.931 | 442.294 | 408.548 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 1.591.014 | 0 | 0 | 0 |
| f. Erfgoed | 33.016 | 33.016 | 33.016 | 33.016 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere materiële vaste activa | 2.810.188 | 2.813.986 | 2.817.785 | 2.821.583 |
| a. Terreinen en gebouwen | 2.810.188 | 2.813.986 | 2.817.785 | 2.821.583 |
| b. Roerende goederen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Immateriële vaste activa | 605.044 | 562.415 | 533.704 | 383.187 |

A. Vorderingen op lange termijn

Deze rubriek bevat alle vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar. Het saldo van deze rubriek voor boekjaar 2021 bedraagt 6.115.828 EUR. Dit saldo heeft betrekking op de toegestane lening aan AGB Nijlen.

B. Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bevatten de belangen en de vorderingen die door besturen worden aangehouden in andere entiteiten om een duurzame band te scheppen met de betrokken entiteiten.

Het criterium om als financieel vast actief te worden opgenomen (en dus niet als geldbelegging) is duurzaamheid. Door het bezit van deze belangen of vorderingen heeft het bestuur de intentie om over langere tijd invloed uit te oefenen in deze entiteiten.

Voor Nijlen bestaat deze rubriek uit deelnemingen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten (17.963.335 EUR) en andere financiële vaste activa (71.142 EUR).

| Omschrijving | 2021 % | 2020 |
|--|-----------------------|-------------------|
| Extern verzelfstandigde agentschappen | 0 | 0 |
| Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden | 17.963.335 -3% | 18.434.416 |
| IVEG B: elektriciteit | 9.836.250 ▼ | 10.162.500 |
| IVEG B: gas | 2.705.000 ► | 2.705.000 |
| FINEG | 2.466.309 ► | 2.466.309 |
| IVEG D: Openbare verlichting | 1.842.569 ▼ | 2.322.500 |
| IOK (Gemeente) | 693.925 ► | 693.925 |
| IVEG A: Riolering | 2.500 ► | 2.500 |
| IOK afvalbeheer | 51.550 ► | 51.550 |
| Cipal | 10.375 ► | 10.375 |
| CV Zonnige Kempen | 3.845 ► | 3.845 |
| Kredietmaatschappij der zuiderkempen | 0 ▼ | 2.500 |
| Gew. Mij. Voor kleine landeigendom | 2.113 ► | 2.113 |
| Jobpunt Vlaanderen | 1.116 ► | 1.116 |
| Pidpa | 1.613 ► | 1.613 |
| Farys A | 1.000 ► | 1.000 |
| IKA | 392 ► | 392 |
| IVEG W: Warmte | 25 ► | 25 |
| Fluvius | 25 ► | 25 |
| IGEMO | 6.880 ► | 6.880 |
| IOK (OCMW) | 250 ► | 250 |
| Fluvius Apt (Publi-T) | 337.600 | 0 |
| OCMW verenigingen | 71.142 -0% | 71.142 |
| Ethias | 60.220 ► | 60.220 |
| Zonnige Kempen | 1.538 ▼ | 1.538 |
| Borgtochten betaald in contanten | 9.384 ▼ | 9.384 |
| Andere financiële vaste activa | 0 | 0 |
| Financiële vaste activa | 18.034.477 -3% | 18.505.558 |

C. en D. Materiële en immateriële vaste activa

Materiële vaste activa kunnen worden omschreven als zijnde vaste activa die lichamelijk (stoffelijk) en duurzaam (voor meerdere jaren) in een bestuur aanwezig zijn, al dan niet met de bedoeling hiermee doelstellingen van het bestuur te realiseren. Ze worden ingedeeld op basis van twee criteria:

- het al dan niet aanwenden van de activa voor haar maatschappelijke dienstverlening;
- de kasgenererende mogelijkheden van de activa.

Op basis van de bovenstaande twee criteria worden de materiële vaste activa in volgende drie grote categorieën ingedeeld:

- de gemeenschapsgoederen
- de bedrijfsmatige materiële vaste activa
- de andere materiële vaste activa

De gemeenschapsgoederen zijn materiële vaste activa die aangewend worden om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen, maar waarbij de vervulling van deze dienstverlening gedurende de volledige cyclus (dus vanaf de aanschaffing tot aan de vervreemding ervan) minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

Ook de bedrijfsmatige materiële vaste activa worden aangewend om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen maar in tegenstelling tot de gemeenschapsgoederen genereren deze activa voldoende ontvangsten om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om de activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

De andere materiële vaste activa daarentegen worden niet aangewend in het kader van de maatschappelijke dienstverlening van een bestuur, maar om huuropbrengsten, een waardestijging, of beide te realiseren. Deze vaste activa kunnen dus gemakkelijk ontvreemd worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening (bv. een bos dat een bestuur bezit zonder dat dit bos een maatschappelijke functie heeft voor dat bestuur).

Onder de immateriële vaste activa (immateriële VA) worden opgenomen:

- de kosten van onderzoek en ontwikkeling
- de concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten
- de goodwill
- de vooruitbetalingen op immateriële VA
- de plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten en die geen element zijn van een materieel vast activum.

Telkens betreft het kosten die gemaakt worden voor de verwerving van vaste activa die een aantal jaren zullen gebruikt worden, en die immaterieel van aard zijn.

De samenstelling van de netto-boekwaarde van de immateriële en materiële vaste activa voor xxxx ziet er als volgt uit:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 |
|----------------------------|-----------------|------------|
| Boekwaarde 01/01 | 72.015.742 | 69.166.573 |
| + Investerings | 10.543.564 | 6.046.766 |
| - Desinvesteringen | 0 | -13.134 |
| + Meerwaarde | 0 | 13.134 |
| - Afschrijvingen | -3.655.615 | -3.197.597 |
| Boekwaarde 31/12 | 78.903.691 | 72.015.742 |
| (Im)materiële vaste activa | 78.903.691 +10% | 72.015.742 |

2.4.2.3. Schulden

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. Schulden | 32.204.476 | 34.835.992 | 30.480.699 | 30.460.088 |
| A. Schulden op korte termijn | 6.272.414 | 8.386.971 | 8.349.253 | 6.888.277 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 3.314.854 | 3.568.389 | 4.047.022 | 3.098.553 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 753.743 | 721.696 | 677.191 | 667.138 |
| b. Financiële schulden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 2.561.112 | 2.846.693 | 3.369.831 | 2.431.416 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 743.616 | 2.659.630 | 2.513.732 | 1.929.382 |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 2.213.944 | 2.158.952 | 1.788.499 | 1.860.342 |
| B. Schulden op lange termijn | 25.932.062 | 26.449.022 | 22.131.446 | 23.571.810 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 25.932.062 | 26.449.022 | 21.850.136 | 23.296.947 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 5.153.590 | 5.047.620 | 4.630.746 | 4.433.934 |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 5.153.590 | 5.047.620 | 4.630.746 | 4.433.934 |
| 2. Andere risico's en kosten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Financiële schulden | 20.776.860 | 21.399.789 | 17.217.777 | 18.861.086 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 1.613 | 1.613 | 1.613 | 1.927 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 0 | 0 | 281.310 | 274.864 |

A. Schulden op korte termijn

1. Schulden uit ruiltransacties

Onder de schulden uit ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. Bij een ruiltransactie moet de in ruil gekregen economische waarde, in tegenstelling tot de niet-ruiltransacties, voor de met de transactie verbonden partijen ongeveer gelijkwaardig zijn. Er wordt er dus een bepaalde specifieke prestatie geleverd door een bepaalde derde partij, waartegenover een billijke vergoeding staat voor deze derde partij. Deze vergoeding hoeft niet noodzakelijk afkomstig te zijn van de partij ten aanzien van wie de prestatie werd verricht, ook een derde kan deze billijke vergoeding geheel of gedeeltelijk betalen. Er is dus een directe link tussen de prestatie en de vergoeding.

De schulden uit ruiltransacties zijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico's en kosten (753.743 EUR) en Niet-financiële schulden uit ruiltransacties (2.561.112 EUR).

De schulden uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| Voorzieningen voor risico's en kosten | 753.743 +4% | 721.696 +7% | 677.191 +2% | 667.138 |
| Voorzieningen voor pensioenen | 149.898 ▲ | 146.978 ▲ | 127.871 ▼ | 166.071 |
| Voorzieningen voor vakantiegeld | 603.845 ▲ | 574.718 ▲ | 549.320 ▲ | 501.066 |
| Financiële schulden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Niet-financiële schulden | 2.561.112 -10% | 2.846.693 -16% | 3.369.831 +39% | 2.431.416 |
| Leveranciers | 1.413.820 ▼ | 1.572.561 ▲ | 1.417.244 ▲ | 828.933 |
| Te ontvangen facturen | 104.687 ▲ | 95.219 ▼ | 705.620 ▲ | 287.775 |
| Vervallen kapitaalflossingen en interest | 480.987 ▼ | 578.123 ▼ | 603.279 ▼ | 709.270 |
| Andere niet-financiële schulden | 13.430 ► | 13.430 ▼ | 23.430 ▲ | 13.430 |
| Schulden met betrekking tot bezoldigingen | 548.188 ▼ | 587.361 ▼ | 620.258 ▲ | 592.008 |
| Schulden uit ruiltransacties | 3.314.854 -7% | 3.568.389 -12% | 4.047.022 +31% | 3.098.553 |

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Onder de schulden uit niet-ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. De samenstelling van de schulden uit niet-ruiltransacties wordt weergegeven in onderstaande tabel:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|---------------------|----------------------|-----------------------|------------------|
| Schulden met betrekking tot belastingen | 60.327 +58% | 38.090 +2354% | 1.552 +52% | 1.023 |
| Te betalen BTW | 54.792 ▲ | 32.907 ▲ | 1.533 ▲ | 1.023 |
| Andere te betalen belastingen en taksen | 5.535 ▲ | 5.183 ▲ | 19 | 0 |
| Andere schulden uit niet-ruiltransacties | 683.289 -74% | 2.621.540 +4% | 2.512.180 +30% | 1.928.359 |
| Operationele schulden inzake hulpverlening | 136 ▼ | 4.942 ▼ | 39.116 ▲ | 16.163 |
| Voorschotten en terugbetalingen subsidies | 39.006 ▲ | 34.472 | 0 | 0 |
| Ontvangen vooruitbetalingen niet-ruiltransacties | 380.022 ▼ | 2.284.074 ▲ | 2.141.546 ▲ | 1.674.595 |
| Overige schulden niet ruiltransacties | 264.124 ▼ | 298.051 ▼ | 331.518 ▲ | 237.602 |
| Schulden uit niet-ruiltransacties | 743.616 -72% | 2.659.630 +6% | 2.513.732 +30% | 1.929.382 |

3. Overlopende rekeningen van het passief

Net zoals de overlopende rekeningen van het actief dragen ook de overlopende rekeningen van het passief bij tot het transactieprincipe (transacties moeten worden geregistreerd op het ogenblik dat de economische stroom, de gebeurtenis of de andere omstandigheid plaatsvindt).

Er werden in boekjaar 2021 geen overlopende rekeningen van het passief geregistreerd.

4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Het saldo van deze rubriek vertegenwoordigt de kapitaalflossingen die in het volgende boekjaar afgelost moeten worden. Dit bedrag van 2.213.944 EUR kan ook worden teruggevonden in de controletabellen van de leningen.

B. Schulden op lange termijn
1. Schulden uit ruiltransacties

De schulden uit ruiltransacties zijn ook op lange termijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico's en kosten (pensioenen) voor een bedrag van 5.153.590 EUR, financiële schulden (vnl. leningslasten) voor een bedrag van 20.776.860 EUR en niet-financiële schulden voor een bedrag van 1.613 EUR.

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Deze rubriek bevat geen saldi voor Lokaal Bestuur Nijlen.

2.4.2.4. Nettoactief

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| II. Nettoactief | 80.246.699 | 78.918.195 | 72.498.172 | 70.843.557 |
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen | 12.677.851 | 12.132.479 | 12.404.009 | 11.900.015 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | 9.533.140 | 8.761.359 | 2.069.806 | 919.184 |
| C. Herwaarderingsreserves | 11.350 | 0 | 0 | 0 |
| D. Overig nettoactief | 58.024.357 | 58.024.357 | 58.024.357 | 58.024.357 |

In 2021 bestaat deze rubriek voornamelijk uit investeringssubsidies, investeringsschenkingen, het gecumuleerde resultaat en overig nettoactief.

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen

De netto-boekwaarde van de investeringssubsidies en -schenkingen komt als volgt tot stand:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 |
|---|-----------------------|-------------------|
| Boekwaarde 01/01 | 12.132.479 | 12.685.318 |
| + Investeringsubsidies boekjaar | 1.304.608 | 144.317 |
| - Verrekeningen boekjaar | -759.236 | -697.157 |
| Boekwaarde 31/12 | 12.677.851 | 12.132.478 |
| Kapitaalsubsidies en schenkingen | 12.677.851 +4% | 12.132.478 |

B. Gecumuleerd overschot of tekort

Het boekjaar 2021 sloot af met een positief resultaat van 771.781 EUR, gecumuleerd met het gecumuleerd overschot van boekjaar 2020 geeft dit een positief saldo van 9.533.140 EUR.

C. Herwaarderingsreserves

Het boekjaar 2021 sloot af met een bijkomende herwaarderingsreserve van 11.350 EUR.

D. Overig nettoactief

Het overig nettoactief bedraagt 58.024.357 EUR. Dit saldo is ontstaan bij de conversie van de eindbalans van vorig boekjaar naar de beginbalans.

2.5. Schema J5 - Staat van opbrengsten en kosten

In de staat van opbrengsten en kosten worden de opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar en van het vorige financiële boekjaar opgenomen. De staat van opbrengsten en kosten wordt opgemaakt volgens modelschema J5.

Terwijl de balans statische informatie verschaft (foto op een bepaald ogenblik), brengt de staat van opbrengsten en kosten dynamische informatie. Ze verschaft ons informatie over hoe het resultaat van het boekjaar tot stand is gekomen en in welke mate de eigen vermogensbronnen van een bestuur zijn verhoogd of afgenomen.

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 73672 Alg. 4042066429 / JR-1 Budg. 42720 Alg. 4040063234

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen
Algemeen directeur wnd: Karine Leysen

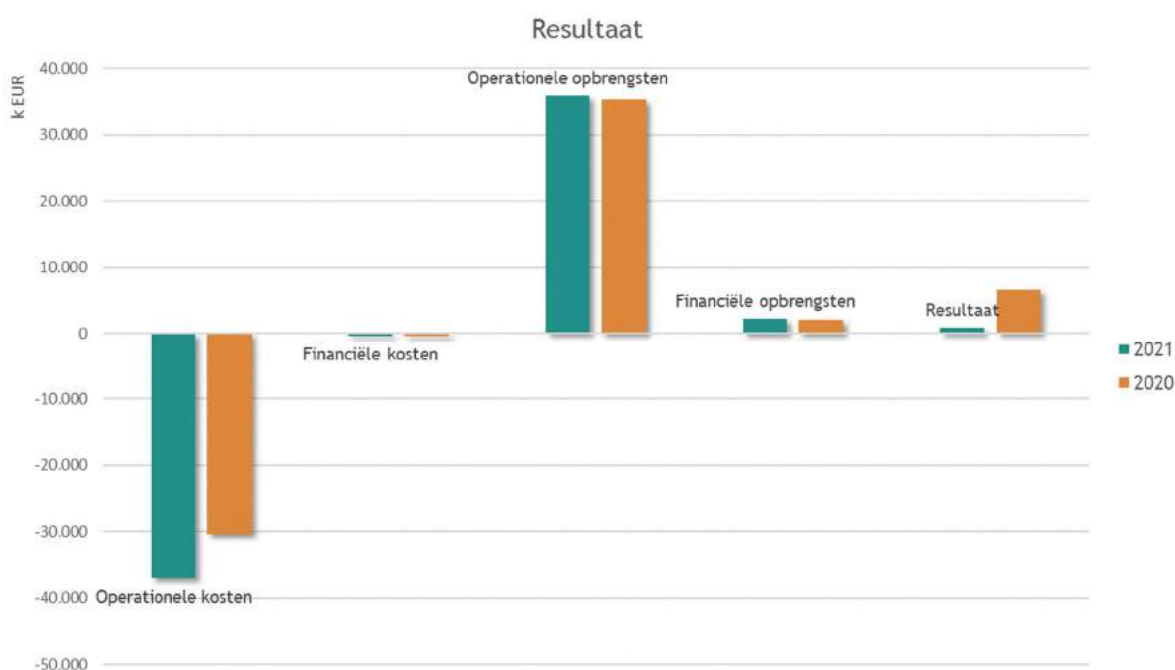
OCMW Nijlen (0212.202.643)
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen
Financieel directeur: Pieter Marien

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| I. Kosten | 37.339.768 | 30.813.528 |
| A. Operationele kosten | 36.959.844 | 30.414.452 |
| 1. Goederen en diensten | 7.485.567 | 6.938.916 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 20.258.281 | 19.624.888 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 4.159.164 | 3.679.410 |
| 4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W. | 1.134.929 | 1.042.294 |
| 5. Toegestane werkingsubsidies | 3.815.393 | 3.627.365 |
| 6. Toegestane investeringsubsidies | 63.487 | -4.521.663 |
| 8. Andere operationele kosten | 43.023 | 23.242 |
| B. Financiële kosten | 379.924 | 399.076 |
| II. Opbrengsten | 38.111.549 | 37.505.081 |
| A. Operationele opbrengsten | 35.875.587 | 35.378.142 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 3.019.066 | 2.741.528 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 14.079.416 | 14.136.580 |
| 3. Werkingsubsidies | 18.195.186 | 18.026.109 |
| a. Algemene werkingsubsidies | 6.899.301 | 6.865.250 |
| b. Specifieke werkingsubsidies | 11.295.885 | 11.160.858 |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening | 217.023 | 134.136 |
| 5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa | 0 | 13.134 |
| 6. Andere operationele opbrengsten | 364.897 | 326.655 |
| B. Financiële opbrengsten | 2.235.961 | 2.126.938 |
| III. Overschot of tekort van het boekjaar | 771.781 | 6.691.553 |
| A. Operationeel overschot of tekort | -1.084.257 | 4.963.690 |
| B. Financieel overschot of tekort | 1.856.038 | 1.727.863 |
| IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar | 771.781 | 6.691.553 |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar | 771.781 | 6.691.553 |

De toelichting bij de staat van opbrengsten en kosten is opgesplitst in twee grote delen. In een eerste deel zal aan de hand van enkele grafieken de samenstelling van resultaat, kosten en opbrengsten worden verduidelijkt. In het tweede deel worden vervolgens de verschillende rubrieken in de staat van opbrengsten en kosten verder toegelicht.

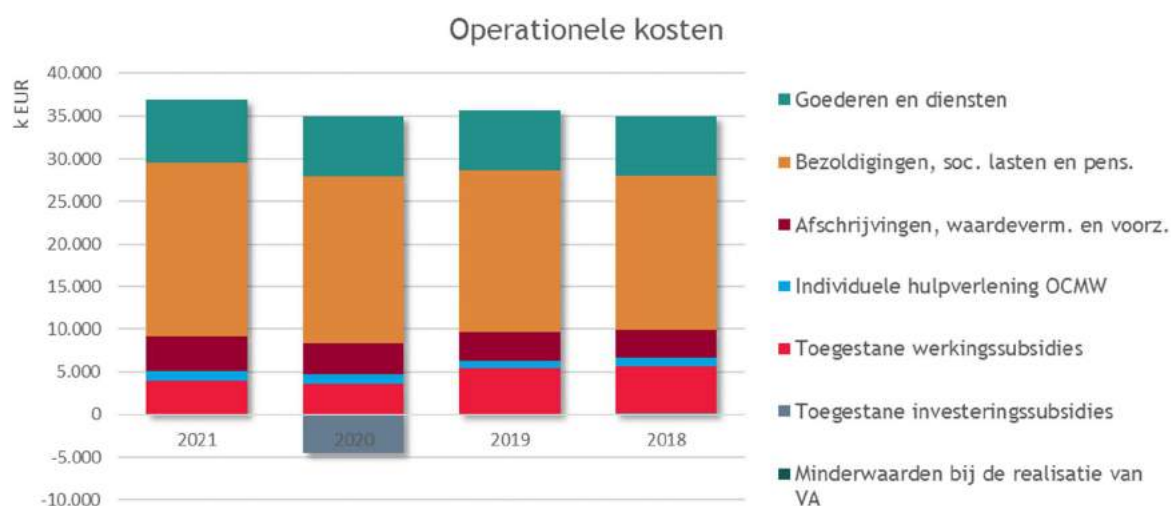
2.5.1. Staat van opbrengsten en kosten - structuur

Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de samenstelling van het resultaat:

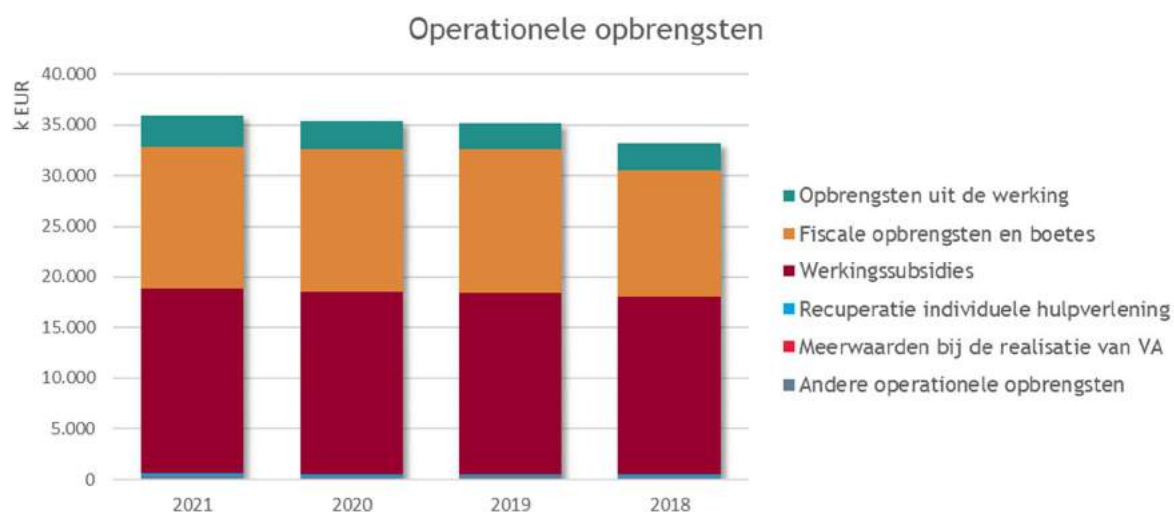


| Omschrijving | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Operationele kosten | -36.959.844 | -30.414.452 | -35.718.027 | -34.926.271 |
| Financiële kosten | -379.924 | -399.076 | -438.854 | -491.156 |
| Kosten | -37.339.768 | -30.813.528 | -36.156.882 | -35.417.427 |
| Operationele opbrengsten | 35.875.587 | 35.378.142 | 35.185.899 | 33.229.917 |
| Financiële opbrengsten | 2.235.961 | 2.126.938 | 2.121.606 | 1.962.927 |
| Opbrengsten | 38.111.549 | 37.505.081 | 37.307.504 | 35.192.845 |
| Resultaat | 771.781 | 6.691.553 | 1.150.623 | -224.583 |

Onderstaande grafieken geven de samenstelling van de operationele kosten en opbrengsten weer:



| Omschrijving | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Goederen en diensten | 7.485.567 | 6.938.916 | 7.072.784 | 6.851.228 |
| Bezoldigingen, soc. lasten en pens. | 20.258.281 | 19.624.888 | 18.965.910 | 18.118.605 |
| Afschrijvingen, waardeverm. en voorz. | 4.159.164 | 3.679.410 | 3.403.606 | 3.339.409 |
| Individuele hulpverlening OCMW | 1.134.929 | 1.042.294 | 854.540 | 920.661 |
| Toegestane werkingssubsidies | 3.815.393 | 3.627.365 | 5.288.104 | 5.472.242 |
| Toegestane investeringsubsidies | 63.487 | -4.521.663 | 89.252 | 186.545 |
| Minderwaarden bij de realisatie van VA | 0 | 0 | 0 | 10.381 |
| Andere operationele kosten | 43.023 | 23.242 | 43.832 | 27.199 |
| Operationele kosten | 36.959.844 | 30.414.452 | 35.718.027 | 34.926.271 |



| Omschrijving | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Opbrengsten uit de werking | 3.019.066 | 2.741.528 | 2.559.053 | 2.673.757 |
| Fiscale opbrengsten en boetes | 14.079.416 | 14.136.580 | 14.256.713 | 12.554.415 |
| Werkingsubsidies | 18.195.186 | 18.026.109 | 17.843.564 | 17.530.767 |
| Recuperatie individuele hulpverlening | 217.023 | 134.136 | 116.640 | 122.803 |
| Meerwaarden bij de realisatie van VA | 0 | 13.134 | 30.002 | 0 |
| Andere operationele opbrengsten | 364.897 | 326.655 | 379.927 | 348.175 |
| Operationele opbrengsten | 35.875.587 | 35.378.142 | 35.185.899 | 33.229.917 |

2.5.2. Detailbespreking van de rubrieken

2.5.2.1. Kosten

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. Kosten | 37.339.768 | 30.813.528 | 36.156.882 | 35.417.427 |
| A. Operationele kosten | 36.959.844 | 30.414.452 | 35.718.027 | 34.926.271 |
| 1. Goederen en diensten | 7.485.567 | 6.938.916 | 7.072.784 | 6.851.228 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 20.258.281 | 19.624.888 | 18.965.910 | 18.118.605 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 4.159.164 | 3.679.410 | 3.403.606 | 3.339.409 |
| 4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W. | 1.134.929 | 1.042.294 | 854.540 | 920.661 |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 3.815.393 | 3.627.365 | 5.288.104 | 5.472.242 |
| 6. Toegestane investeringssubsidies | 63.487 | -4.521.663 | 89.252 | 186.545 |
| 7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa | 0 | 0 | 0 | 10.381 |
| 8. Andere operationele kosten | 43.023 | 23.242 | 43.832 | 27.199 |
| B. Financiële kosten | 379.924 | 399.076 | 438.854 | 491.156 |

A. Operationele kosten

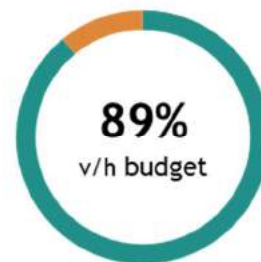
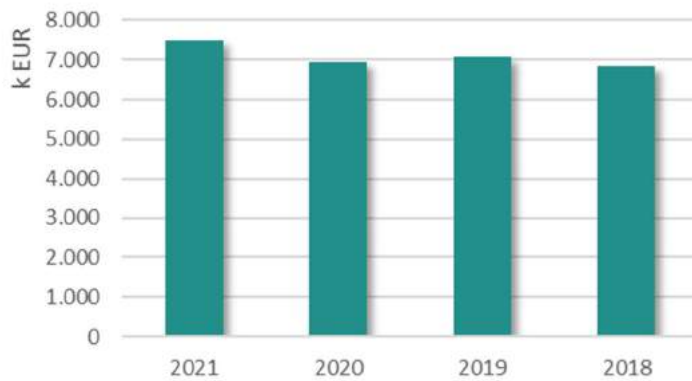
1. Goederen en diensten

Goederen en diensten omvatten:

- de goederen en diensten (rubriek 60 'Verbruikte goederen) die rechtstreeks verband houden met de totstandkoming van de maatschappelijke dienstverlening door het bestuur. Het betreft m.a.w. kosten die ontstaan ingevolge het rechtstreeks opgaan in de dienstverlening. Ze zijn rechtstreeks toewijsbaar aan een dienst (zoals bijvoorbeeld aankopen van farmaceutische producten en geneesmiddelen) of een product (zoals grondstoffen voor maaltijden);
- de goederen en diensten (rubriek 61 'Diensten en diverse leveringen en interne facturering') die geen rechtstreeks verband houden met de totstandkoming van de maatschappelijke dienstverlening door het bestuur, tenzij die kosten onder bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen moeten worden geboekt. Het betreft onder meer kosten die verband houden met de ondersteunende activiteiten van het bestuur zoals telefoonkosten, verzekeringspremies, huurlasten, onderhoud en herstellingen, kantoorbenodigdheden...

De samenstelling van de goederen en diensten ziet er als volgt uit:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Erelonen en vergoedingen | 3.022.048 ▲ | 2.836.231 ▲ | 558.054 ▲ | 529.765 |
| Aankoop, huur en onderhoud technische materialen | 1.145.804 ▼ | 1.184.149 ▼ | 3.416.755 ▲ | 3.232.537 |
| Werkingskosten | 866.422 ▲ | 768.662 ▲ | 305.097 ▲ | 299.089 |
| ICT-kosten | 599.128 ▲ | 460.894 ▲ | 342.124 ▼ | 366.875 |
| Nutsvoorzieningen | 564.357 ▲ | 523.462 ▼ | 637.419 ▲ | 619.726 |
| Huur onroerende goederen | 355.572 ▲ | 347.094 ▲ | 342.478 ▼ | 403.940 |
| Kantoorbenodigdheden | 257.552 ▲ | 229.687 ▲ | 221.784 ▲ | 219.668 |
| Onderhoud en herstellingen gebouwen | 238.530 ▲ | 201.489 ▲ | 166.008 ▼ | 183.496 |
| Uitzendkrachten | 133.486 ▲ | 98.008 ▼ | 195.811 ▲ | 100.084 |
| Receptie- en representatiekosten | 81.553 ▼ | 92.234 ▼ | 123.712 ▼ | 128.912 |
| Verzendingskosten | 69.169 ▲ | 58.350 ▼ | 67.618 ▼ | 77.809 |
| Opleidingen | 54.392 ▲ | 43.968 ▼ | 79.147 ▲ | 64.685 |
| Onderhoud en herstellingen voertuigen | 46.217 ▼ | 52.823 ▲ | 49.465 ▼ | 58.719 |
| Verzekeringen | 44.376 ▲ | 35.105 ▲ | 28.889 ▼ | 100.646 |
| Communicatiekosten | 6.481 ▲ | 5.667 ▼ | 127.520 ▲ | 127.495 |
| Administratiekosten | 481 ▼ | 1.095 ▼ | 6.669 ▲ | 4.223 |
| Huur en onderhoud meubilair en bureaumateriaal | 0 | 0 | 0 ▼ | 8.960 |
| Wegen en waterlopen | 0 | 0 ▼ | 404.234 ▲ | 324.599 |
| Goederen en diensten | 7.485.567 +8% | 6.938.916 -2% | 7.072.784 +3% | 6.851.228 |

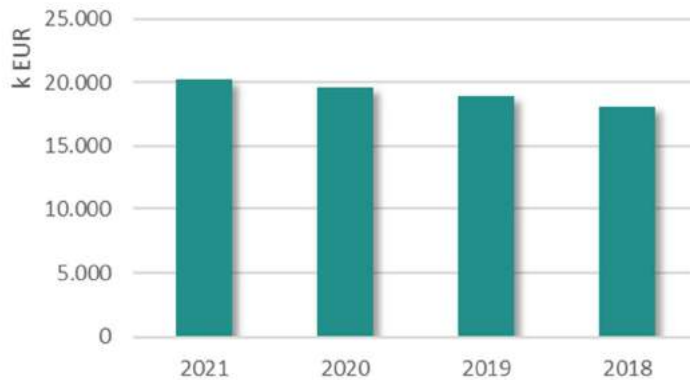


2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen omvatten alle personeelskosten die verband houden met de bezoldiging van het personeel dat een bestuur in dienst neemt. Het betreft dus vergoedingen voor geleverde arbeidsprestaties (dus inclusief alle sociale lasten, verzekeringen en sociale voordelen die verbonden zijn aan de arbeidsprestatie).

De samenstelling van de bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen wordt hieronder weergegeven:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| Bezoldiging onderw. personeel tlv andere overh. | 8.285.433 ▲ | 8.001.643 ▲ | 7.547.951 ▲ | 7.194.678 |
| Bezoldiging niet vastbenoemd personeel | 8.109.244 ▲ | 7.620.417 ▲ | 7.346.190 ▲ | 6.801.250 |
| Bezoldiging vastbenoemd personeel | 2.650.627 ▼ | 2.707.143 ▼ | 2.937.149 ▼ | 2.964.850 |
| Andere personeelskosten | 517.719 ▲ | 468.805 ▲ | 424.741 ▼ | 461.577 |
| Bezoldiging politiek personeel | 498.227 ▲ | 494.967 ▼ | 527.820 ▲ | 485.852 |
| Pensioenen politiek personeel | 146.835 ▲ | 146.243 ▼ | 154.087 ▼ | 184.535 |
| Bezoldiging onderw. personeel tlv het bestuur | 30.232 ▲ | 15.732 ▼ | 27.971 ▲ | 25.862 |
| Responsabiliseringsbijdragen | 19.963 ▼ | 169.937 | 0 | 0 |
| Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 20.258.281 +3% | 19.624.888 +3% | 18.965.910 +5% | 18.118.605 |



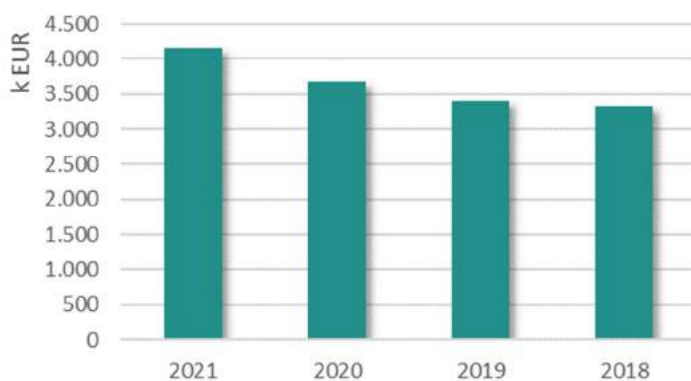
3. Afschrijvingen waardeverminderingen en voorzieningen

Onder **afschrijvingen** dienen te worden verstaan: de bedragen die ten laste worden genomen van de staat van opbrengsten en kosten om het bedrag van aanschaffingskosten van materiële en immateriële vaste activa met beperkte gebruiksduur te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.

Waardeverminderingen daarentegen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van materiële, financiële en immateriële vaste activa, voorraden, bestellingen in uitvoering en werkingsvorderingen die niet voortvloeien uit de waarschijnlijke gebruiksduur, maar om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij de afsluiting van het boekjaar.

Voorzieningen tot slot worden aangelegd voor duidelijk naar hun aard omschreven schulden die op de balansdatum zeker zijn, en waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op betrouwbare wijze kan worden geschat om zodoende rekening te houden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren. Deze rubriek omvat de boekingen die enkel in de algemene boekhouding voorkomen en dus niet in de budgettaire boekhouding worden verwerkt. Het betreft:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Afschrijvingen | 3.655.615 ▲ | 3.197.597 ▲ | 3.197.486 ▲ | 3.174.726 |
| Waardeverminderingen op vaste activa | 363.403 ▲ | 23.149 | 0 | 0 |
| Voorziening voor pensioenen en soortgelijke verp | 108.890 ▼ | 435.980 ▲ | 158.613 ▲ | 145.529 |
| Voorziening voor vakantiegeld | 29.127 ▲ | 25.398 ▼ | 48.254 ▲ | 14.086 |
| Waardeverminderingen op vorderingen | 2.130 ▲ | -2.714 ▼ | -747 ▼ | 5.068 |
| Afschrijvingen, waardeverm. en voorz. | 4.159.164 +13% | 3.679.410 +8% | 3.403.606 +2% | 3.339.409 |

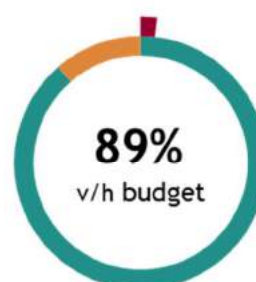
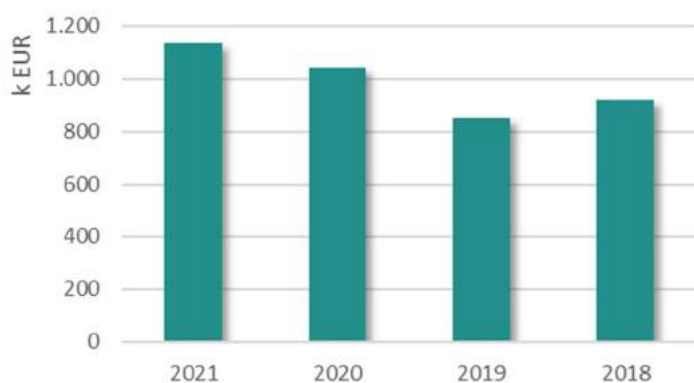


4. Individuele hulpverlening door het OCMW

De kosten die hier worden bedoeld, hebben betrekking op de typische financiële relaties die er ontstaan tussen de sociale dienst van het OCMW en zijn cliënten zoals bv. het uitbetalen van leefloon en steun in speciën.

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

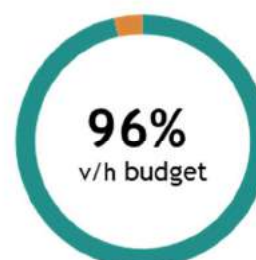
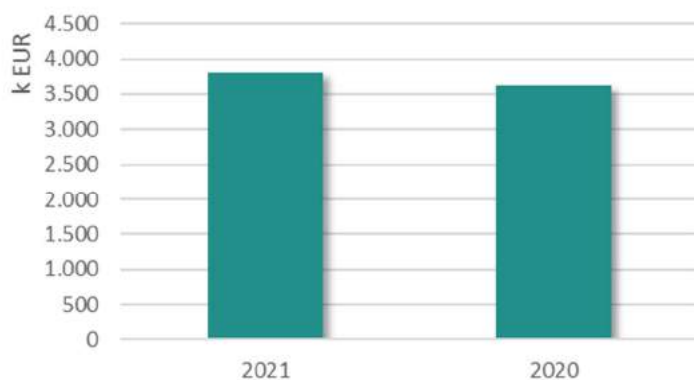
| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| Leefloon | 598.960 ▼ | 617.937 ▲ | 489.218 ▼ | 581.752 |
| Andere individuele hulpverlening door het OCMW | 535.970 ▲ | 424.357 ▲ | 365.322 ▲ | 338.910 |
| Individuele hulpverlening door het OCMW | 1.134.929 +9% | 1.042.294 +22% | 854.540 -7% | 920.661 |



5. Toegestane werkingssubsidies

Deze rubriek bevat de subsidies die door het lokaal bestuur werden toegestaan aan andere entiteiten ter financiering van de werking. Een overzicht van de belangrijkste werkingssubsidies wordt hieronder weergegeven:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 |
|--|----------------------|------------------|
| Politiediensten | 1.643.882 ► | 1.643.882 |
| Brandweer | 1.125.509 ▼ | 1.173.035 |
| Openbare bibliotheken | 174.414 ▲ | 130.042 |
| Sociale bijstand | 87.841 ▲ | 86.789 |
| Sportsector- en verenigingsondersteuning | 0 ▼ | 159.833 |
| Overige | 783.746 ▲ | 433.783 |
| Toegestane werkingssubsidies | 3.815.393 +5% | 3.627.365 |



6. Toegestane investeringssubsidies

Deze rubriek bevat de subsidies die door het lokaal bestuur werden toegestaan aan andere entiteiten ter financiering van hun investeringen. Een overzicht wordt hieronder eergegeven:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 |
|---|---------------------|-------------------|
| Beheer van regen- en afvalwater | 36.287 ▲ | 13.849 |
| Brandweer | 27.200 ► | 27.200 |
| Financiële aangelegenheden | 0 ▲ | -4.562.711 |
| Toegestane investeringssubsidies | 63.487 -101% | -4.521.663 |



De toegestane investeringssubsidies voor 2020 bedragen -4.521.663 EUR. Dit saldo zorgt voor een vertekend beeld, deze heeft namelijk betrekking op de terugbetaling van de investeringssubsidies vanuit het AGB.

7. Minderwaarde bij de realisatie van vaste activa

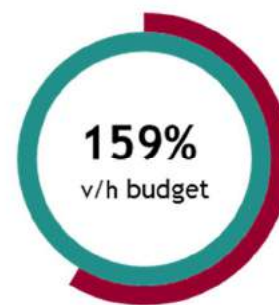
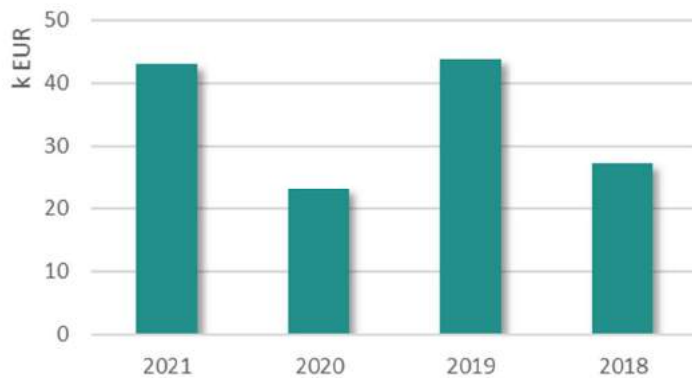
Onder deze rubriek vallen de gerealiseerde minderwaarden bij de verkoop van vaste activa. Indien we een vast actief verkopen voor een bedrag lager dan de resterende boekwaarde, realiseren we een verlies. Dit verlies is de minderwaarde op de realisatie van vaste activa.

Voor boekjaar 2021 werden geen gerealiseerde minderwaarden geregistreerd.

8. Andere operationele kosten

Onder de andere operationele kosten worden de kosten opgenomen die niet vallen onder één van de overige rubrieken van de operationele kosten en die niet als financiële kosten kunnen worden aangemerkt, zoals bijvoorbeeld bepaalde belastingen. De samenstelling is als volgt:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Minderwaarde op de realisatie van vorderingen | 30.043 ▲ | 4.667 ▼ | 24.276 ▲ | 5.084 |
| Belastingen | 11.817 ▲ | 11.689 ▲ | 10.507 ▲ | 10.187 |
| Andere operationele kosten | 1.163 ▼ | 6.886 ▼ | 9.049 ▼ | 11.928 |
| Andere operationele kosten | 43.023 +85% | 23.242 -47% | 43.832 +61% | 27.199 |



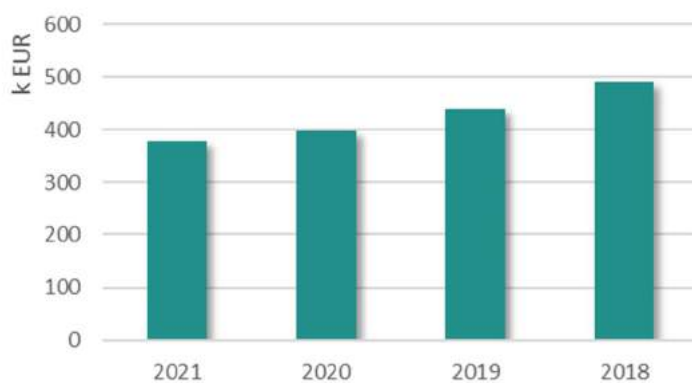
B. Financiële kosten

Onder de financiële kosten worden de kosten van financiële aard opgenomen. Ze worden opgedeeld in:

- de kosten van schulden
- de waardeverminderingen en de terugnemingen ervan op:
 - liquide middelen en geldbeleggingen
 - andere vorderingen dan werkingsvorderingen
- andere financiële kosten

De samenstelling van de financiële kosten is als volgt:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| Kosten van schulden | 370.869 ▼ | 393.224 ▼ | 437.553 ▼ | 489.850 |
| Andere financiële kosten | 9.055 ▲ | 5.852 ▲ | 1.301 ▼ | 1.306 |
| Financiële kosten | 379.924 -5% | 399.076 -9% | 438.854 -11% | 491.156 |



2.5.2.2. Opbrengsten

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| II. Opbrengsten | 38.111.549 | 37.505.081 | 37.307.504 | 35.192.845 |
| A. Operationele opbrengsten | 35.875.587 | 35.378.142 | 35.185.899 | 33.229.917 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 3.019.066 | 2.741.528 | 2.559.053 | 2.673.757 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 14.079.416 | 14.136.580 | 14.256.713 | 12.554.415 |
| 3. Werkingsubsidies | 18.195.186 | 18.026.109 | 17.843.564 | 17.530.767 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 6.899.301 | 6.865.250 | 7.626.182 | 7.761.706 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 11.295.885 | 11.160.858 | 10.217.382 | 9.769.062 |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening | 217.023 | 134.136 | 116.640 | 122.803 |
| 5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa | 0 | 13.134 | 30.002 | 0 |
| 6. Andere operationele opbrengsten | 364.897 | 326.655 | 379.927 | 348.175 |
| B. Financiële opbrengsten | 2.235.961 | 2.126.938 | 2.121.606 | 1.962.927 |

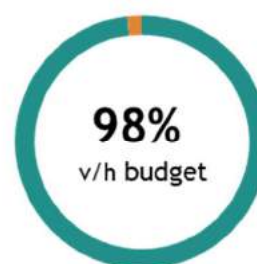
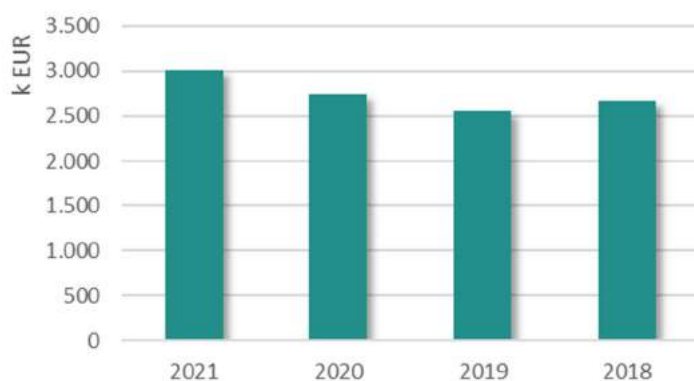
A. Operationele opbrengsten

1. Opbrengsten uit de werking

Onder de opbrengsten uit de werking worden de bedragen verstaan die een bestuur gerealiseerd heeft door de verkoop van goederen en de levering van diensten aan derden en dit in het kader van haar maatschappelijke dienstverlening en dit na aftrek van de eventuele op de prijs toegestane kortingen.

Onderstaande tabel geeft een uitsplitsing van de belangrijkste werkingsopbrengsten:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Verkopen en dienstprestaties | 2.647.517 ▲ | 2.389.496 ▲ | 2.110.044 ▼ | 2.144.656 |
| Verkopen en dienstprestaties - huurontvangsten | 307.399 ▲ | 303.710 ▼ | 316.993 ▼ | 331.341 |
| Verkopen en dienstprestaties - terugvorderingen | 64.150 ▲ | 48.322 ▼ | 115.979 ▼ | 181.712 |
| Andere terugvorderingen en tussenkomsten | 0 | 0 ▼ | 16.036 ▼ | 16.048 |
| Opbrengsten uit de werking | 3.019.066 +10% | 2.741.528 +7% | 2.559.053 -4% | 2.673.757 |

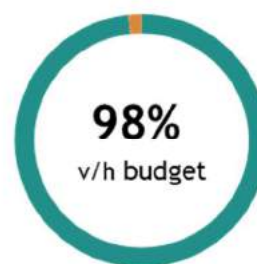
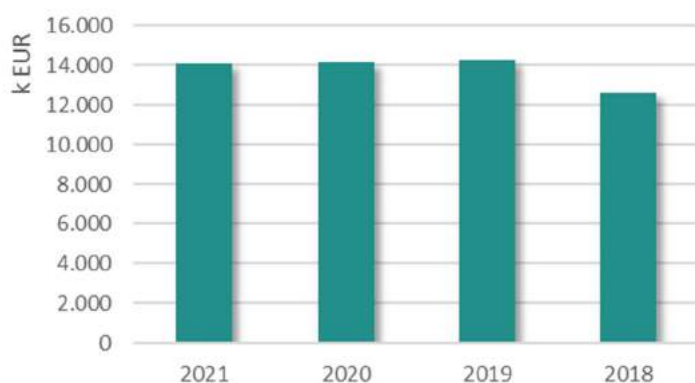


2. Fiscale opbrengsten en boetes

Onder deze rubriek, die enkel bij gemeenten en provincies zal voorkomen, komen de opbrengsten die een bestuur realiseert uit verplichte bijdragen die door een bestuur opgelegd worden aan bepaalde belastingplichtigen.

De samenstelling van deze rubriek is als volgt:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|
| Aanvullende personenbelasting | 7.443.572 ▼ | 7.463.467 ▼ | 7.726.955 ▲ | 6.223.947 |
| Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 4.904.868 ▼ | 4.971.364 ▲ | 4.832.479 ▲ | 4.642.975 |
| Belastingen inzake openbare hygiëne | 1.040.295 ▲ | 1.023.934 ▲ | 984.405 ▲ | 972.446 |
| Motorrijtuigen | 354.389 ▲ | 341.763 ▼ | 353.193 ▲ | 341.611 |
| Bedrijfsbelastingen | 147.973 ▲ | 132.388 ▼ | 166.331 ▼ | 201.836 |
| Belastingen op patrimonium | 145.282 ▼ | 157.070 ▲ | 143.023 ▲ | 126.990 |
| Boetes | 18.964 ▼ | 19.441 ▼ | 19.936 ▲ | 16.681 |
| Belastingen op het gebruik van het openbaar domein | 16.371 ▼ | 18.419 ▼ | 22.069 ▲ | 20.711 |
| Belastingen op prestaties | 5.998 ▲ | 5.663 ▼ | 6.585 ▲ | 4.924 |
| Verhaalbelastingen | 1.705 ▼ | 3.072 ▲ | 1.736 ▼ | 2.294 |
| Fiscale opbrengsten en boetes | 14.079.416 -0% | 14.136.580 -1% | 14.256.713 +14% | 12.554.415 |



3. Werkingssubsidies

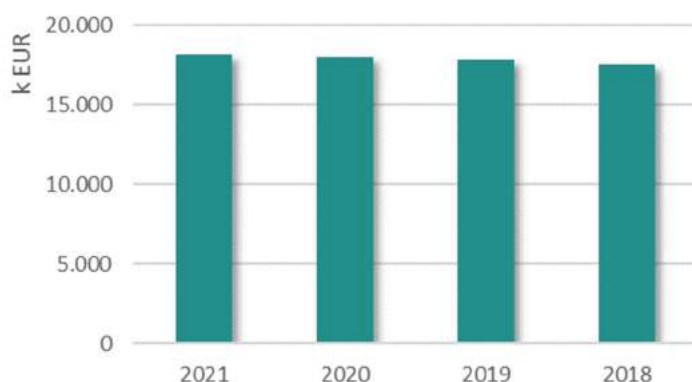
Onder de werkingssubsidies worden de subsidies, schenkingen en legaten in contanten geboekt die bij de verkrijging vanwege een derde instantie niet afhankelijk zijn van een investering in vaste activa.

De werkingssubsidies bestaan uit:

- algemene werkingssubsidies die worden toegekend voor de algemene financiering van de werking van een bestuur
- specifieke werkingssubsidies die worden toegekend voor bepaalde projecten (bv. in het kader van buurtwerking, jongerenwerking...) of een bepaald type dienstverlening (aanbieden sociale huisvesting).

De werkingssubsidies zijn als volgt samengesteld:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| Specifieke werkingssubsidies | 9.900.480 ▲ | 9.703.965 ▲ | 8.855.970 ▲ | 8.490.060 |
| Gemeentefonds | 5.652.874 ▼ | 5.761.315 ▲ | 4.863.193 ▲ | 4.686.181 |
| Algemene werkingssubsidies | 1.246.428 ▲ | 1.103.935 ▼ | 1.495.618 ▲ | 1.477.231 |
| Subsidie leefloon | 468.447 ▼ | 477.487 ▼ | 504.401 ▲ | 415.692 |
| Subsidies gezinszorg door Vlaamse Overheid | 456.455 ▲ | 424.763 ▼ | 427.331 ▲ | 426.416 |
| Subsidies asielzoekers | 184.155 ▲ | 169.850 ▲ | 153.758 ▲ | 141.669 |
| Toelage hulpfonds gas- en elektriciteit | 170.881 ▲ | 163.217 ▲ | 118.496 ▲ | 114.889 |
| Subsidies personeelskosten maatschappelijke intr | 36.398 ▲ | 35.548 ▲ | 32.689 ▼ | 34.364 |
| Subsidies nav corona | 22.915 ▼ | 122.499 | 0 | 0 |
| Subsidies begeleid.kost en activatie GPMI (10%) | 19.088 ▼ | 20.069 ▲ | 18.830 ▼ | 25.963 |
| Stookoliepremies | 17.298 ▼ | 20.268 ▼ | 23.600 ▼ | 23.931 |
| Staatstoelage ivm participatiecheques | 10.293 ▲ | 10.258 ▼ | 10.848 ▲ | 10.217 |
| Subsidie installatiepremie | 9.475 ▼ | 12.934 ▲ | 7.529 ▼ | 9.587 |
| TWE trajectsubsidie VDAB inspanningsvergoeding | 0 | 0 ▼ | 39.750 ▲ | 37.000 |
| TWE compensatievergoeding VDAB | 0 | 0 ▼ | 24.180 ▲ | 13.380 |
| Overige werkingstoelage aangaande personeelsa: | 0 | 0 | 0 ▼ | 5.220 |
| Gemeentelijke of provinciale bijdrage | 0 | 0 ▼ | 1.267.371 ▼ | 1.598.294 |
| Recuperatie pensioen ex-voorzitter via gemeente | 0 | 0 | 0 ▼ | 20.674 |
| Werkingsubsidies | 18.195.186 +1% | 18.026.109 +1% | 17.843.564 +2% | 17.530.767 |

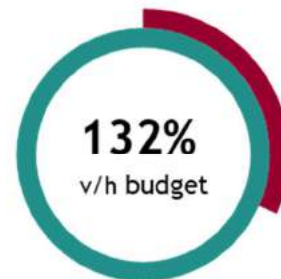
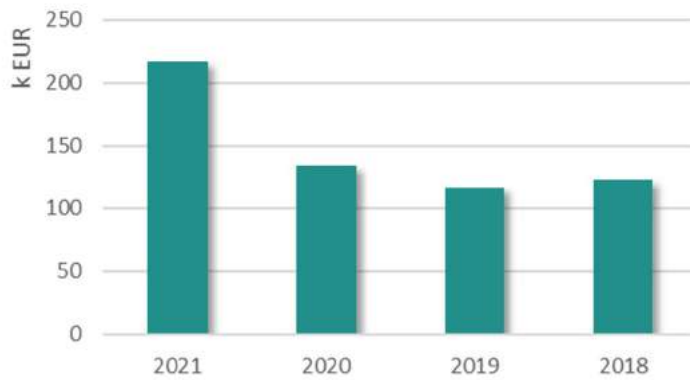


4. Recuperatie individuele hulpverlening

Onder rubriek I.A.4 van de staat van opbrengsten en kosten werden de kosten opgenomen met betrekking tot de typische financiële relaties die ontstaan tussen de sociale dienst van het OCMW en zijn cliënten zoals bv. het uitbetalen van leefloon en steun in speciën. Indien het OCMW deze kosten of een gedeelte ervan achteraf nog kan recupereren van zijn cliënten (bv. terugvordering voorschot op uitkering arbeidsongeval) dan worden deze recuperaties in de rubriek als opbrengst opgenomen (en niet in mindering van de gemaakte kosten).

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|----------------|
| Recuperatie van andere individuele hulpverlening | 172.336 ▲ | 97.464 ▼ | 98.935 ▲ | 81.080 |
| Recuperatie van leefloon | 44.688 ▲ | 36.672 ▲ | 17.705 ▼ | 41.724 |
| Recuperatie individuele hulpverlening | 217.023 +62% | 134.136 +15% | 116.640 -5% | 122.803 |



5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa

Onder deze rubriek vallen de gerealiseerde meerwaarden bij de verkoop van vaste activa. Indien we een vast actief verkopen voor een bedrag hoger dan de resterende boekwaarde, realiseren we een winst. Deze winst is de meerwaarde op de realisatie van vaste activa.

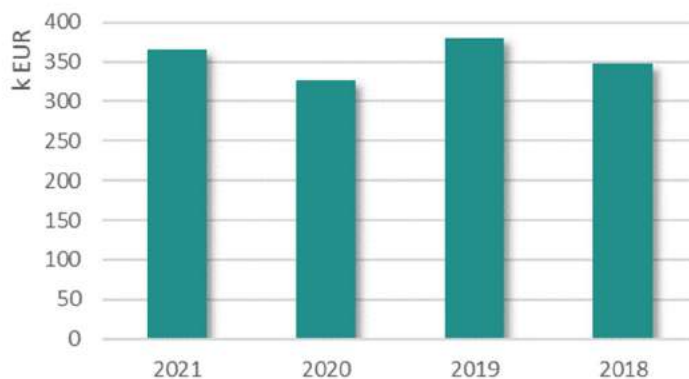
Voor boekjaar 2021 werden geen gerealiseerde meerwaarden geregistreerd.

6. Andere operationele opbrengsten

Onder de andere operationele opbrengsten worden de operationele opbrengsten opgenomen die niet vallen onder de opbrengsten uit de werking, de fiscale opbrengsten en boetes, de werkingssubsidies en de specifieke kosten van de individuele hulpverlening van het OCMW die kunnen worden gec recupereerd en die bovendien niet als een financiële of uitzonderlijke opbrengst kunnen worden aangemerkt.

De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|----------------|
| Financiële tegemoetkomingen | 207.625 ▲ | 206.360 ▲ | 204.031 ▲ | 203.072 |
| Diverse operationele opbrengsten | 62.760 ▲ | 545 | 0 ▼ | 375 |
| Eigen bijdrage maaltijdcheques | 38.766 ▼ | 40.127 ▼ | 40.688 ▼ | 41.350 |
| Inhouding pensioen mandatarissen | 28.387 ▲ | 28.107 ▲ | 27.772 ▼ | 30.844 |
| Terugvordering kosten van schade | 27.359 ▼ | 51.516 ▼ | 94.007 ▲ | 67.352 |
| Recuperaties van kosten | 0 | 0 ▼ | 13.430 ▲ | 5.182 |
| Andere operationele opbrengsten | 364.897 +12% | 326.655 -14% | 379.927 +9% | 348.175 |



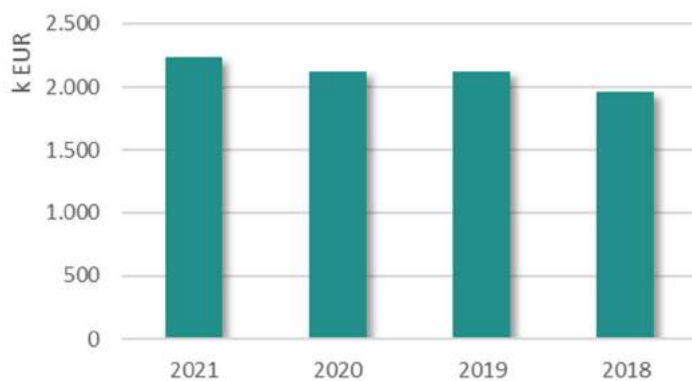
2.5.2.2.1. Financiële opbrengsten

Onder de financiële opbrengsten worden de opbrengsten van financiële aard opgenomen. Ze worden opgedeeld in:

- de opbrengsten uit financiële vaste activa
- de opbrengsten uit vlottende activa
- de andere financiële opbrengsten

De financiële opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

| Omschrijving | 2021 % | 2020 % | 2019 % | 2018 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Opbrengsten uit financiële vaste activa | 1.476.396 ▲ | 1.429.325 ▲ | 1.347.601 ▲ | 1.201.162 |
| Kapitaal- en intrestsubsidies | 759.236 ▲ | 697.157 ▼ | 771.642 ▲ | 759.106 |
| Opbrengsten uit vlottende activa | 302 ▼ | 452 ▼ | 2.358 ▼ | 2.653 |
| Andere financiële opbrengsten | 28 ▲ | 4 ▼ | 4 ▼ | 5 |
| Financiële opbrengsten | 2.235.961 +5% | 2.126.938 +0% | 2.121.606 +8% | 1.962.927 |



3. Toelichting

3.1. Schema T1 - Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 73672 Alg. 4042066429 / EK 36706

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur wnd: Karine Leysen

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Financieel directeur: Pieter Marien

| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Algemene Financiering | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 523.202 | 525.139 | 513.954 | 531.130 | 553.855 | 592.177 | 596.188 |
| Ontvangsten | 21.210.118 | 21.103.878 | 21.423.298 | 21.857.975 | 22.427.444 | 23.045.963 | 23.623.210 |
| Saldo | 20.686.916 | 20.578.739 | 20.909.344 | 21.326.845 | 21.873.589 | 22.453.786 | 23.027.022 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | -4.562.711 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 4.562.711 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering | | | | | | | |
| Uitgaven | 2.023.061 | 2.295.244 | 2.158.952 | 2.374.149 | 2.551.397 | 2.740.609 | 2.813.522 |
| Ontvangsten | 6.575.526 | 2.080.396 | 353.091 | 8.353.091 | 3.353.091 | 4.353.091 | 353.091 |
| Saldo | 4.552.465 | -214.848 | -1.805.861 | 5.978.942 | 801.694 | 1.612.482 | -2.460.431 |
| Lokaal Bestuur Nijlen | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 31.132.579 | 32.591.978 | 33.433.982 | 34.090.642 | 34.489.324 | 34.989.397 | 35.356.768 |
| Ontvangsten | 15.584.671 | 16.248.435 | 15.268.722 | 15.020.239 | 15.078.172 | 15.177.878 | 15.101.601 |
| Saldo | -15.547.908 | -16.343.543 | -18.165.260 | -19.070.403 | -19.411.152 | -19.811.519 | -20.255.167 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 6.090.425 | 10.607.050 | 8.881.482 | 14.890.921 | 8.270.877 | 7.166.850 | 1.703.720 |
| Ontvangsten | 157.452 | 1.423.636 | 1.710.456 | 7.739.671 | 1.972.777 | 2.108.000 | 3.014.000 |
| Saldo | -5.932.973 | -9.183.415 | -7.171.025 | -7.151.250 | -6.298.100 | -5.058.850 | 1.310.280 |
| Financiering | | | | | | | |
| Uitgaven | 6.138.237 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 7.597 | 7.597 | 7.598 | 7.598 | 7.598 | 7.598 | 7.598 |
| Saldo | -6.130.640 | 7.597 | 7.598 | 7.598 | 7.598 | 7.598 | 7.598 |

3.2. Schema T2 - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021

Journaalvolgnummers: JR Budg. 73672 Alg. 4042066429 / EK 36706

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur wnd: Karine Leysen

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Financieel directeur: Pieter Marien

| I. Exploitatie-uitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Operationele uitgaven | 31.256.705 | 32.737.193 | 33.563.643 | 34.219.456 | 34.621.095 | 35.123.806 | 35.493.895 |
| 1. Goederen en diensten | 6.938.916 | 7.485.567 | 8.402.051 | 8.231.019 | 8.200.252 | 8.317.591 | 8.288.479 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 19.624.888 | 20.258.281 | 19.896.159 | 20.730.803 | 20.917.084 | 21.270.989 | 21.615.178 |
| a. Politiek personeel | 494.967 | 498.227 | 509.702 | 514.311 | 522.221 | 531.203 | 540.364 |
| b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel | 2.877.081 | 2.670.590 | 2.905.175 | 2.879.337 | 2.955.766 | 3.064.146 | 3.165.071 |
| c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel | 7.620.417 | 8.109.244 | 8.318.055 | 9.148.700 | 9.176.295 | 9.334.129 | 9.488.704 |
| d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur | 15.732 | 30.232 | 29.216 | 28.000 | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden | 8.001.643 | 8.285.433 | 7.411.958 | 7.486.078 | 7.560.938 | 7.636.546 | 7.712.913 |
| f. Andere personeelskosten | 468.805 | 517.719 | 574.785 | 524.079 | 520.518 | 520.518 | 520.518 |
| g. Pensioenen | 146.243 | 146.835 | 147.268 | 150.298 | 153.346 | 156.447 | 159.608 |
| 3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W. | 1.042.294 | 1.134.929 | 1.279.586 | 1.102.700 | 1.102.700 | 1.102.700 | 1.102.700 |
| 4. Toegestane werkingsubsidies | 3.627.365 | 3.815.393 | 3.960.196 | 4.132.712 | 4.378.725 | 4.410.079 | 4.464.977 |
| - aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB) | 135.937 | 450.210 | 463.725 | 286.141 | 286.141 | 286.141 | 286.141 |
| - aan de politiezone | 1.643.882 | 1.643.882 | 1.643.882 | 2.029.755 | 2.365.506 | 2.412.816 | 2.461.072 |
| - aan de hulpverleningszone | 1.173.035 | 1.125.509 | 1.125.509 | 1.125.509 | 1.019.937 | 1.019.937 | 1.019.937 |
| - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) | 69.967 | 75.266 | 108.154 | 109.255 | 112.788 | 113.947 | 115.131 |
| - aan besturen van de eredienst | 4.681 | 3.105 | 3.105 | 620 | 4.530 | 4.842 | 5.163 |
| - aan andere begunstigden | 599.862 | 517.421 | 615.821 | 581.432 | 589.823 | 572.396 | 577.533 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 23.242 | 43.023 | 25.651 | 22.222 | 22.334 | 22.447 | 22.561 |
| B. Financiële uitgaven | 399.076 | 379.924 | 384.293 | 402.316 | 422.084 | 457.768 | 459.061 |
| 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden | 393.224 | 370.869 | 375.085 | 400.116 | 419.884 | 455.568 | 456.861 |
| - aan financiële instellingen | 393.224 | 369.194 | 375.085 | 400.116 | 419.884 | 455.568 | 456.861 |
| - aan andere entiteiten | 0 | 1.675 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Andere financiële uitgaven | 5.852 | 9.055 | 9.208 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |

| II. Exploitatieontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Operationele ontvangsten | 35.365.008 | 35.875.587 | 35.213.711 | 35.846.311 | 36.579.705 | 37.317.217 | 37.981.712 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 2.741.528 | 3.019.066 | 3.076.313 | 3.246.036 | 3.308.457 | 3.330.610 | 3.343.714 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | 14.136.580 | 14.079.416 | 14.316.095 | 14.300.641 | 14.598.774 | 14.927.259 | 15.264.819 |
| a. Aanvullende belastingen | 12.776.594 | 12.702.829 | 12.836.138 | 12.768.527 | 13.059.568 | 13.380.870 | 13.711.149 |
| - Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 4.971.364 | 4.904.868 | 5.022.830 | 5.181.132 | 5.258.849 | 5.337.731 | 5.417.797 |
| - Aanvullende belasting op de personenbelasting | 7.463.467 | 7.443.572 | 7.452.203 | 7.231.614 | 7.428.700 | 7.665.539 | 7.910.089 |
| - Andere aanvullende belastingen | 341.763 | 354.389 | 361.105 | 355.781 | 372.019 | 377.600 | 383.263 |
| b. Andere belastingen en boetes | 1.359.986 | 1.376.587 | 1.479.957 | 1.532.114 | 1.539.206 | 1.546.389 | 1.553.670 |
| 3. Werkingsubsidies | 18.026.109 | 18.195.186 | 17.334.626 | 17.617.118 | 18.187.267 | 18.571.418 | 18.882.492 |
| a. Algemene werkingsubsidies | 6.865.250 | 6.899.301 | 6.981.270 | 7.440.891 | 7.791.226 | 8.099.769 | 8.334.476 |
| - Gemeentefonds | 5.761.315 | 5.652.874 | 5.681.238 | 5.861.811 | 6.048.716 | 6.242.177 | 6.442.603 |
| - Andere algemene werkingsubsidies | 1.103.935 | 1.246.428 | 1.300.032 | 1.579.080 | 1.742.510 | 1.857.592 | 1.891.873 |
| - van de Vlaamse overheid | 1.103.935 | 1.246.428 | 1.300.032 | 1.579.080 | 1.742.510 | 1.857.592 | 1.891.873 |
| b. Specifieke werkingsubsidies | 11.160.858 | 11.295.885 | 10.353.356 | 10.376.227 | 10.396.041 | 10.471.649 | 10.548.016 |
| - van de federale overheid | 999.570 | 939.175 | 867.509 | 803.500 | 803.500 | 803.500 | 803.500 |
| - van de Vlaamse overheid | 10.147.544 | 10.337.799 | 9.318.784 | 9.409.379 | 9.429.193 | 9.504.801 | 9.581.168 |
| - van andere entiteiten | 13.744 | 18.911 | 167.063 | 163.348 | 163.348 | 163.348 | 163.348 |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening | 134.136 | 217.023 | 164.878 | 158.300 | 158.300 | 158.300 | 158.300 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 326.655 | 364.897 | 321.799 | 324.216 | 326.907 | 329.630 | 332.387 |
| B. Financiële ontvangsten | 1.429.781 | 1.476.726 | 1.478.309 | 1.031.903 | 925.911 | 906.624 | 743.099 |

| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| III. Exploitatiesaldo | 5.139.008 | 4.235.197 | 2.744.084 | 2.256.442 | 2.462.437 | 2.642.267 | 2.771.855 |
| I. Investeringsuitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa | 2.610 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 2.610 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa | 5.839.451 | 10.306.964 | 8.580.541 | 14.200.437 | 8.123.677 | 7.039.650 | 1.582.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 5.839.451 | 10.306.964 | 8.580.541 | 14.200.437 | 8.123.677 | 7.039.650 | 1.582.000 |
| a. Terreinen en gebouwen | 2.698.469 | 2.793.853 | 2.793.854 | 7.609.119 | 5.306.777 | 4.425.000 | 50.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 2.522.268 | 5.075.002 | 5.075.004 | 5.435.938 | 2.287.600 | 2.187.600 | 1.127.600 |
| c. Roerende goederen | 618.714 | 710.803 | 711.684 | 1.155.380 | 529.300 | 427.050 | 404.400 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 1.727.305 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa | 207.315 | 236.600 | 237.453 | 608.419 | 85.000 | 65.000 | 59.520 |
| D. Toegestane investeringssubsidies | -4.521.663 | 63.487 | 63.487 | 82.065 | 62.200 | 62.200 | 62.200 |
| - aan autonome gemeentebedrijven (AGB) | -4.562.711 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - aan de hulpverleningszone | 27.200 | 27.200 | 27.200 | 27.200 | 27.200 | 27.200 | 27.200 |

| I. Investeringsuitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| - aan andere begunstigen | 13.849 | 36.287 | 36.287 | 54.865 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| II. Investeringsontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Verkoop van financiële vaste activa | 0 | 119.028 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0 | 119.028 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Verkoop van materiële vaste activa | 13.134 | 0 | 1 | 926.365 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 13.134 | 0 | 1 | 926.365 | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 10.634 | 0 | 1 | 851.365 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 0 | 0 | 75.000 | 0 | 0 | 0 |
| c. Roerende goederen | 2.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | 144.317 | 1.304.608 | 1.710.456 | 6.813.306 | 1.972.777 | 2.108.000 | 3.014.000 |
| - van de Vlaamse overheid | 0 | 1.303.572 | 1.706.860 | 5.465.491 | 536.000 | 1.108.000 | 3.014.000 |
| - van andere entiteiten | 144.317 | 1.036 | 3.596 | 1.347.815 | 1.436.777 | 1.000.000 | 0 |
| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| III. Investeringsaldo | -1.370.262 | -9.183.415 | -7.171.025 | -7.151.250 | -6.298.100 | -5.058.850 | 1.310.280 |
| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Saldo exploitatie en investeringen | 3.768.747 | -4.948.218 | -4.426.941 | -4.894.808 | -3.835.663 | -2.416.583 | 4.082.135 |

| I. Financieringsuitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Vereffening van financiële schulden | 2.023.061 | 2.295.244 | 2.158.952 | 2.374.149 | 2.551.397 | 2.740.609 | 2.813.522 |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings | 2.023.061 | 2.295.244 | 2.158.952 | 2.374.149 | 2.551.397 | 2.740.609 | 2.813.522 |
| C. Toegestane leningen en betalingsuitstel | 6.138.237 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Toegestane leningen | 6.138.237 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - aan autonome gemeentebedrijven (AGB) | 6.138.237 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Financieringsontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Aangaan van financiële schulden | 6.575.526 | 1.727.305 | 0 | 8.000.000 | 3.000.000 | 4.000.000 | 0 |
| - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen | 6.575.526 | 0 | 0 | 8.000.000 | 3.000.000 | 4.000.000 | 0 |
| - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten | 0 | 1.727.305 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel | 7.597 | 360.688 | 360.689 | 360.689 | 360.689 | 360.689 | 360.689 |
| 1. Terugvordering van toegestane leningen | 7.597 | 360.688 | 360.689 | 360.689 | 360.689 | 360.689 | 360.689 |
| a. Periodieke terugvorderingen | 7.597 | 360.688 | 360.689 | 360.689 | 360.689 | 360.689 | 360.689 |
| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| III. Financieringssaldo | -1.578.175 | -207.250 | -1.798.263 | 5.986.540 | 809.292 | 1.620.080 | -2.452.833 |
| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Budgettair resultaat van het boekjaar | 2.190.572 | -5.155.468 | -6.225.204 | 1.091.732 | -3.026.371 | -796.503 | 1.629.302 |

3.3. Schema T3 - Investeringsprojecten per prioritaire actie/actieplan

| T3: Investeringsproject | | 2021 |
|---|--|------|
| Journaalvolnummers: JR Budg. 73672 Alg. 4042066429 Gemeentebestuur Nijlen (0205.636.526) Kerkstraat 4, 2560 Nijlen Algemeen directeur wnd: Karine Leysen | | |
| OCMW Nijlen (0212.202.643) Kerkstraat 4, 2560 Nijlen Financieel directeur: Pieter Marien | | |

PRIOR PRIOR 1: PRIORITAIR 1**AC000009: Zoeken en aansturen van partners ihkv onderhoud en beheer openbaar domein.**

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|---------|-------------------|-----------|--------|-----------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 542.696 | 0 | 1.657.304 | 0 | 2.200.000 |
| B. Investeren in materiële vaste activa | 0 | 542.696 | 0 | 1.657.304 | 0 | 2.200.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 542.696 | 0 | 1.657.304 | 0 | 2.200.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 542.696 | 0 | 1.657.304 | 0 | 2.200.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 6.017 | 536.679 | 757.304 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| B. Investeren in materiële vaste activa | 6.017 | 536.679 | 757.304 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 6.017 | 536.679 | 757.304 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 6.017 | 536.679 | 757.304 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |

PRIOR PRIOR 2: PRIORITAIR 2**AC000014: Lokaal bestuur organiseert digitale dienstverlening.**

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|---------|--------|---------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 60.160 | 0 | 232.032 | 0 | 292.192 |
| C. Investeren in immateriële vaste activa | 0 | 60.160 | 0 | 232.032 | 0 | 292.192 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 12.210 | 47.950 | 82.512 | 45.000 | 45.000 | 59.520 |
| C. Investeren in immateriële vaste activa | 12.210 | 47.950 | 82.512 | 45.000 | 45.000 | 59.520 |

PRIOR PRIOR 3: PRIORITAIR 3**AC000027: Regie uitbouw woonomgevingen en recreatiegebieden**

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|-----------|-------------------|-----------|--------|-----------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 2.457.830 | 0 | 2.324.932 | 0 | 4.782.762 |
| B. Investeren in materiële vaste activa | 0 | 2.453.479 | 0 | 2.278.283 | 0 | 4.731.762 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 2.453.479 | 0 | 2.278.283 | 0 | 4.731.762 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 2.453.479 | 0 | 2.278.283 | 0 | 4.731.762 |
| C. Investeren in immateriële vaste activa | 0 | 4.351 | 0 | 45.649 | 0 | 50.000 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 3.596 | 0 | 1.233.181 | 0 | 1.236.777 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | 0 | 3.596 | 0 | 1.233.181 | 0 | 1.236.777 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 1.978.155 | 479.675 | 1.038.155 | 1.271.777 | 15.000 | 0 |
| B. Investeren in materiële vaste activa | 1.975.778 | 477.701 | 992.506 | 1.271.777 | 15.000 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 1.975.778 | 477.701 | 992.506 | 1.271.777 | 15.000 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 1.975.778 | 477.701 | 992.506 | 1.271.777 | 15.000 | 0 |
| C. Investeren in immateriële vaste activa | 2.377 | 1.974 | 45.649 | 0 | 0 | 0 |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 3.596 | 546.404 | 686.777 | 0 | 0 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | 0 | 3.596 | 546.404 | 686.777 | 0 | 0 |

PRIOR PRIOR 4: PRIORITAIR 4**AC000119: Actor sterk merk ruimtelijke projecten**

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| B. Investeren in materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| c. Roerende goederen | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| B. Investeren in materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| c. Roerende goederen | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 |

PRIOR PRIOR 5: Buurtpunt/sociale kruidenier**AC000061: Actor ifv sociale cohesie en sociale kruidenier**

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 18.000 |
| B. Investeren in materiële vaste activa | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 18.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 18.000 |
| c. Roerende goederen | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 18.000 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investeren in materiële vaste activa | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c. Roerende goederen | 0 | 18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3.4. Schema T4 - Evolutie van de financiële schulden

T4: Evolutie van de financiële schulden

2021

Journaalvolgnummers: JR Budg. 73672 Alg. 4042066429

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur wnd: Karine Leysen

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Financieel directeur: Pieter Marien

| Financiële schulden op 31 december | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A. Financiële schulden op lange termijn | 21.399.789 | 20.776.859 | 26.225.462 | 26.484.853 | 27.671.331 | 24.942.894 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 17.217.777 | 21.399.789 | 20.776.859 | 26.225.462 | 26.484.853 | 27.671.331 |
| 2. Nieuwe leningen | 6.575.526 | 1.727.305 | 8.000.000 | 3.000.000 | 4.000.000 | 0 |
| 4. Overboekingen | -2.393.514 | -2.350.235 | -2.551.397 | -2.740.609 | -2.813.522 | -2.728.437 |
| B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 2.158.952 | 2.213.944 | 2.391.192 | 2.580.404 | 2.653.317 | 2.568.232 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 1.788.499 | 2.158.952 | 2.213.944 | 2.391.192 | 2.580.404 | 2.653.317 |
| 2. Aflossingen | -2.023.061 | -2.295.244 | -2.374.149 | -2.551.397 | -2.740.609 | -2.813.522 |
| 3. Overboekingen | 2.393.514 | 2.350.235 | 2.551.397 | 2.740.609 | 2.813.522 | 2.728.437 |
| Totaal financiële schulden | 23.558.741 | 22.990.803 | 28.616.654 | 29.065.257 | 30.324.648 | 27.511.126 |

3.5. Schema T5 - Toelichting bij de balans

T5 - Toelichting bij de balans

| Mutatiestaat van de vaste activa | Boekwaarde op 1/1 | Aankopen | Verkopen | Overboeking | Herwaardering | Afschrijving en waardevermindering | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|------------------|------------------------------------|-----------------|----------------------|
| B. Financiële vaste activa | 18.505.558,00 | 0,00 | -119.028,00 | 0,00 | 11.350,00 | -363.403,00 | 0,00 | 18.034.477,00 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 18.434.416,00 | 0,00 | -119.028,00 | 0,00 | 11.350,00 | -363.403,00 | 0,00 | 17.963.335,00 |
| 3. OCMW-verenigingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 71.142,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71.142,00 |
| C. Materiële vaste activa | 71.453.327,00 | 10.306.964,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.461.643,00 | -1,00 | 78.298.647,00 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 68.639.340,00 | 10.306.964,00 | 0,00 | 0,00 | | -3.457.845,00 | 0,00 | 75.488.459,00 |
| a. Terreinen en gebouwen | 28.026.813,00 | 2.793.853,00 | 0,00 | -61.064,00 | | -965.640,00 | -1,00 | 29.793.961,00 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 38.936.977,00 | 5.075.002,00 | 0,00 | 61.064,00 | | -1.824.777,00 | 0,00 | 42.248.266,00 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 1.006.603,00 | 240.190,00 | 0,00 | 0,00 | | -208.824,00 | 0,00 | 1.037.969,00 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 635.931,00 | 470.613,00 | 0,00 | 0,00 | | -322.312,00 | 0,00 | 784.232,00 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 0,00 | 1.727.305,00 | 0,00 | 0,00 | | -136.291,00 | 0,00 | 1.591.014,00 |
| f. Erfgoed | 33.016,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 33.016,00 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 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 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Andere materiële vaste activa | 2.813.986,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.798,00 | 0,00 | 2.810.188,00 |
| a. Terreinen en gebouwen | 2.813.986,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.798,00 | 0,00 | 2.810.188,00 |
| b. Roerende goederen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Immateriële vaste activa | 562.415,00 | 236.600,00 | 0,00 | 0,00 | | -193.971,00 | 0,00 | 605.044,00 |

| Mutatiestaat van het nettoactief | | | | | | |
|---|------------------------|--------------------------|---|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen | | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Verrekening | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | OCMW Nijlen | 1.009.721,00 | 0,00 | -47.789,00 | 0,00 | 961.932,00 |
| | Gemeentebestuur Nijlen | 11.122.757,00 | 1.304.608,00 | -711.446,00 | 0,00 | 11.715.919,00 |
| | Totaal | 12.132.478,00 | 1.304.608,00 | -759.235,00 | 0,00 | 12.677.851,00 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | | Boekwaarde op 1/1 | Overschot of tekort van het boekjaar | Tussenkost gemeente aan OCMW | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | OCMW Nijlen | 432.151,00 | -689.166,00 | 0,00 | 0,00 | -257.015,00 |
| | Gemeentebestuur Nijlen | 8.329.208,00 | 1.460.948,00 | 0,00 | 0,00 | 9.790.155,00 |
| | Totaal | 8.761.359,00 | 771.782,00 | 0,00 | 0,00 | 9.533.140,00 |
| C. Herwaarderingsreserves | | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Terugneming | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | Gemeentebestuur Nijlen | 0,00 | 11.350,00 | 0,00 | 0,00 | 11.350,00 |
| | Totaal | 0,00 | 11.350,00 | 0,00 | 0,00 | 11.350,00 |
| D. Overig nettoactief | | Boekwaarde op 1/1 | Wijziging kapitaal | | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | OCMW Nijlen | 1.946.262,00 | 0,00 | | 0,00 | 1.946.262,00 |
| | Gemeentebestuur Nijlen | 56.078.095,00 | 0,00 | | 0,00 | 56.078.095,00 |
| | Totaal | 58.024.357,00 | 0,00 | | 0,00 | 58.024.357,00 |
| Totaal nettoactief | | Boekwaarde op 1/1 | | | Mutatie | Boekwaarde op 31/12 |
| | OCMW Nijlen | 3.388.135,00 | | | -736.956,00 | 2.651.179,00 |
| | Gemeentebestuur Nijlen | 75.530.060,00 | | | 2.065.459,00 | 77.595.519,00 |
| | Totaal | 78.918.195,00 | | | 1.328.503,00 | 80.246.698,00 |

3.6. Financiële risico's

Toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan

Financiële risico's:

Bij de opmaak van ons meerjarenplan hanteren wij steeds een voorzichtigheidsprincipe waarbij wij zowel de uitgaven als ontvangsten realistisch inschrijven op basis van de jaarrekeningen van voorgaande jaren, de stand van de kredieten van het huidige jaar en weloverwogen prognoses voor de toekomst. Dit alles zorgt ervoor dat het meerjarenplan een goed (financieel) beeld geeft van de situatie van ons bestuur. Echter omwille van externe factoren en onzekerheden blijven er desondanks steeds financiële risico's die we zoveel mogelijk trachten te beperken..

In dit document evalueren we de financiële risico's die bij de opmaak van het meerjarenplan werden aangegeven, op welke manier deze afgedekt zijn en hun effect op de jaarrekening 2021.

Schuld

De schuldportefeuille van ons lokaal bestuur is doordacht samengesteld en wordt pro-actief beheerd. Onze leningenbestand bevat leningen met vaste en variabele rentevoeten en spreiding wat betreft kort of lange aflossingsperiode. Bovendien zijn onze gelden (en leningen) ook nog eens verspreid over verschillende bankinstellingen (Belfius, ING en BNP Paribas Fortis)

Om het risico van rentewijzigingen te beperken maken we gebruik van verschillende indekkingstechnieken VMS (Variable Maturity Swap) waarbij de rentevoet gebaseerd is op IRS 1jaar + marge, LCMS Spread 30y-2y (Linear constant maturity swap) zolang de 'gap' tussen de 30-jarig en 2-jarige rentevoet groter is dan hetgeen op voorhand wordt overeengekomen is een voordelige rentevoet van toepassing.

Door de leningen zoveel mogelijk te spreiden (vast-variabel, lang-kort, indekkingstechnieken, bankinstellingen) geniet het lokaal bestuur maximum van de huidige lage marktrentevoet maar is de mogelijke impact van een wijzigende marktrente beperkt op de meerjarenplanning.

Omwille van de verplichte stopzetting van de exploitatie van het zwembad, maar het Autonoom Gemeentebedrijf Nijlen (AGB Nijlen) nog wel een lopende lening heeft voor het gebouw, is de keuze gemaakt om deze leninglasten te voorzien binnen het budget van het gemeentebestuur i.p.v het AGB.

In 2021 werden er geen nieuwe leningen aangegaan door gemeentebestuur of OCMW Nijlen

Ontvangsten

De exploitatie-ontvangsten in de meerjarenplanning zijn gebaseerd op boekhoudkundige gegevens uit het verleden en/of realistische ramingen voor de toekomst (ontvangsten uit retributies en eigen belastingen) en ramingen afkomstig van de desbetreffende instanties (Federale belastingdienst - PB, Vlaamse belastingdienst - Onroerende voorheffing, Fluvius - dividenden, Pidpa - saneringsbijdrage water, Vlaanderen - gemeentefonds, sectorale subsidies, enz...). Deze geraamde ontvangsten voor ons lokaal bestuur zijn integraal overgenomen in onze meerjarenplanning en verder doorgetrokken.

De effectieve ontvangsten komen grotendeels overeen met de vooraf geraamde bedragen. Er zijn geen grote afwijkingen en ook Corona-maatregelen hadden geen grote impact op de ontvangsten van de jaarrekening 2021.

De investeringsontvangsten (subsidies Vlaanderen, provincies, AGION, VMM, enz...) hangen samen met de geplande investeringsuitgaven en zijn realistisch ingeschat zowel qua timing als bedrag. Indien de investeringsuitgaven om uitzonderlijke redenen verschoven worden in de toekomst heeft dit natuurlijk ook zijn gevolgen voor de investeringsontvangsten.

Uitgaven

De personeelskosten zijn gebaseerd op de huidige personeelsleden aangevuld met de keuze van het bestuur voor de aanwerving van bijkomend personeel volgens de personeelsmeerjarenplanning. De lonen zijn berekend rekening houdende met de functionele loopbaan van het personeelslid (anciënniteit, wedde-schaal, doorschaling...) en index-aanpassingen zoals ingeschat door het federaal planbureau. Bij pensioneringen van een (statutair) personeelslid werd nagegaan om deze al of niet volledig te vervangen door een contractueel personeelslid.

In 2021 was er in de loop van het najaar 1 indexaanpassing voor de lonen, maar deze was ingecalculleerd in onze budgetten. De personeelsuitgaven ten laste van het bestuur werden correct ingeschat en vallen binnen de grenzen van de opgemaakte budgetten.

De pensioenverplichtingen van ons bestuur werden in het verleden reeds in kaart gebracht. Doordat de besturen zelf instaan voor de financiering van hun statutair personeel wordt dit een zware financiële last voor de toekomst. Niet enkel heeft dit gevolgen voor de patronale bijdragen die in de toekomst nog verder kunnen stijgen, maar gemeentebestuur Nijlen is ook onderworpen aan het betalen van een responsabiliseringsbijdrage. Om de pensioenkost in de toekomst onder controle te houden worden volgende maatregelen getroffen:

- Actualisering van de jaarlijkse pensioenkost (simulaties) op basis van de huidige situatie
- Pro-actief beheer van ons 'pensioenfonds' door een doordachte belegging op langere termijn en mogelijk verdere aangroei bij overschotten van de rekening
- Optimalisering van personeelsbestand tussen gemeente en OCMW onderling
- Gebruik maken van eventuele kortingen in het kader van de wet Bacquelaine. Gelet op de onzekerheid rond deze korting werd hier in de meerjarenplanning geen rekening mee gehouden.
- Subsidie vanuit Vlaanderen als gevolg van Vlaams Regeerakkoord

Al deze maatregelen én de toegestane korting via de tweede pensioenpijler hebben tot gevolg dat de effectieve kost van de responsabiliseringsbijdrage lager uitvalt dan oorspronkelijk gedacht.

Het lokaal bestuur heeft slechts één toegestane lening namelijk met ons AGB Nijlen. Zoals reeds vermeld wordt de lopende lening van het zwembad vanaf 2020 overgenomen door het gemeentebestuur.

Het lokaal bestuur is verplicht de tekorten van politiezone, brandweerzone, kerkfabrieken en AGB bij te passen. Het betreft hier een exploitatietoelage tegenover deze verbonden organisaties behalve wat betreft AGB = prijssubsidies (derdebetalersysteem).

Het overschot van de rekening van de politiezone Berlaar-Nijlen wordt in 2020 en 2021 voor een groot deel weggewerkt omwille van een verlaagde gemeentelijke dotatie van beide gemeenten.

Andere

Er zijn momenteel geen hangende juridische geschillen die een zware financiële impact op de organisatie kunnen hebben.

In de meerjarenplanning zijn ook een aantal ontvangsten ingeschreven voor de verkoop van onroerende goederen. De verkoopprijs is bepaald op basis van een schattingsverslag of een gelijkaardig verkocht perceel.

Deze werden voorlopig nog niet gerealiseerd.

Regiovorming : de Vlaamse Regering wil vaste regio's afbakenen waarbinnen alle vormen van intergemeentelijke samenwerking, zowel de bestaande als nieuwe, moeten plaatsvinden. Dit moet de huidige verrommeling tegengaan en leiden tot minder mandaten. Begin volgend jaar zullen de referentieregio's definitief worden vastgelegd. Mogelijk heeft dit ook een invloed op onze huidige samenwerkingsverbanden.

3.7. Waarderingsregels



Voorwerp:
Goedkeuring
waarderingsregels.

UITTREKSEL UIT HET NOTULENBOEK VAN HET SCHEPENCOLLEGE

Zitting van maandag 2 februari 2015.

Aanwezig : Paul Verbeeck - Burgemeester-voorzitter
Paul Laurijssen, Luc Luyten, Geert Verrelst, Carrie Verelst -
Schepenen
Miek Van Look - Gemeentesecretaris wnd..

Verontschuldigd : Veerle Boeckxstaens, Griet Van Olmen - Schepenen
Leo Verelst - Voorzitter OCMW - Schepen.

HET COLLEGE,

Gelet op de invoering van de BBC-boekhouding waarbij bij de start nieuwe waarderingsregels moeten worden goedgekeurd;
Overwegende dat elke gemeente/OCMW/AGB individueel hun waarderingsregels kan bepalen;
Gelet op onderstaande nota van financieel beheerder Karine Leysen van het OCMW van Nijlen en Piet Marien van het gemeentebestuur van Nijlen;

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.

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 opvallen 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 teruggedragen.

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 gevalueerd 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.

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 gevalueerd 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 :

| | |
|---|-------------|
| <i>Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3 jaar :</i> | <i>25%</i> |
| <i>Ouder dan 3 jaar - jonger dan 4 jaar :</i> | <i>50%</i> |
| <i>Ouder dan 4 jaar - jonger dan 5 jaar:</i> | <i>75%</i> |
| <i>Ouder dan 5 jaar</i> | <i>100%</i> |

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransactie, 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 gevalueerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gevalueerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gevalueerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of gebruikt 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.

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

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

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 worden 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.

BIJZONDER BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

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

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

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

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde van de onbebouwde gronden en terreinen wordt gebruik gemaakt van een recent schattingsverslag en indien dat niet aanwezig is wordt de gemiddelde prijs per m² (€3,5 voor landbouwgronden) toegepast. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

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

NETTO-ACTIEF

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

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

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

| MATERIËLE VASTE ACTIVA | AFSCHRIJVINGSTERMIJN |
|---|----------------------|
| Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'aanleg en uitrusting terreinen'. | - 10-15 jr |
| Gebouwen Onderhoudswerken aan gebouwen 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. | 33 jr 10-15jr |
| Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,... | 5-10 jr |
| Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn | 10 jr |
| Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ... | 5 jr |

| | |
|---|----------------|
| Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ... | 3 jr |
| Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren. | 5-10 jr |
| Wegen Weg- en rioleringswerken, aanleg wegen Buitengewoon onderhoud wegen | 30 jr 15 jr |

| IMMATERIELE 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 |

Gelet op het voorstel van financieel beheerder Piet Marien om met bovenvermelde nota akkoord te gaan;

Na beraadslaging;

BESLIST:

Enig artikel- Akkoord te gaan met het voorstel van financieel beheerder Piet Marien om de nota betreffende waarderingsregels en afschrijvingstermijnen in BBC goed te keuren.

Gedaan in zitting, datum als boven.

Bij verordening:

De Gemeentesecretaris wnd.,
(w.g.) Miek Van Loock

De Burgemeester-

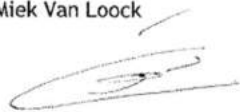
voorzitter,
(w.g.) Paul Verbeeck

Voor eensluidend uittreksel.
Nijlen, 10 februari 2015.

Bij verordening:

De Gemeentesecretaris wnd.,
Miek Van Loock

De Burgemeester,
Paul Verbeeck





3.8. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (KLASSE 0)

| <u>Algemene rekening</u> | <u>Debet</u> | <u>Credit</u> | <u>Saldo</u> |
|--|------------------------|------------------------|------------------|
| Kostenplaats : Geen | | | |
| 0120000 Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden | 97.500,00 € | 0.00 € | 97.500,00 € |
| 0130200 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome | 0.00 € | 97.500,00 € | -97.500,00 € |
| 0320000 Ontvangen zekerheden | 5.880,59 € | 0.00 € | 5.880,59 € |
| 0330000 Zekerheidsstellers | 0.00 € | 5.880,59 € | -5.880,59 € |
| 0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 19.818.926,12 € | 8.814.176,92 € | 11.004.749,20 € |
| 0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 8.814.176,92 € | 19.818.926,12 € | -11.004.749,20 € |
| Kostenplaats : Geen | 28.736.483,63 € | 28.736.483,63 € | 0,00 € |
| Totaal: | 28.736.483,63 € | 28.736.483,63 € | 0,00 € |

Toelichting klasse 0:

0120000 - 0130200 Het gemeentebestuur staat borg voor het openstaand bedrag van de lening van het AGB.

0320000 - 0330000 Ontvangen huurwaarborgen OCMW Nijlen gedeponeed bij de bank

0920000 - 0930000 Het gecumuleerd resultaat van 2020 = beginresultaat 2021

3.9. Toelichting kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed

| | |
|-------------------------|--|
| Rapportgegevens: | |
| Titel: | Kosten of opbrengsten met een buitengewone invloed op het resultaat van het boekjaar |
| Type beleidsrapport: | Toelichting bij de jaarrekening |
| Naam bestuur: | Gemeentebestuur Nijlen en AGB Nijlen |

Verklaring:

Uiteindelijk en ondanks Corona eindigt het resultaat van de jaarrekening een stuk positiever dan voorzien was in het meerjarenplan. De exploitatieontvangsten houden stand en verhogen zelfs terwijl de exploitatie-uitgaven een pak lager liggen.

Hierdoor eindigt de autofinancieringsmarge met een overschot van 2.300.641 €

Doordat er in 2021 geen leningen werden aangegaan daalt ons beschikbaar budgettair resultaat wel tot 5.849.281 € maar dit is nog steeds ruim voldoende en bovendien zal een daling van de schuld op lange termijn extra positieve gevolgen hebben.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| Beschikbaar budgettair resultaat | 5.849.281 | 9.011.010 |
| Autofinancieringsmarge | 2.300.641 | 945.821 |

Fluvius: vanuit de hogere overheid ontvingen wij onderrichtingen voor de boekhoudkundige verwerking van 'Licht-als-een-dienst' in boekjaar 2021.

De overname van de openbare verlichtingsinfrastructuur door Fluvius en de overname van nieuwe investeringen naar LED-verlichting moet als een leasing-operatie geboekt worden:

Aanrekening schuld in investeringsbudget en aanrekening vordering in financieringsbudget voor 1.727.305 €
 Aflossing leasingschuld in financieringsbudget en aanrekening vordering in investeringsbudget voor 119.028 €

Deze boekingen zijn louter boekhoudkundig en er gaat geen enkele financiële transactie mee gepaard.

Verder zijn er geen specifieke kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het jaar en het overschot of tekort van het boekjaar.

3.10. Verklaring materiële verschillen

3.10.1. Exploitatie - ontvangsten

De exploitatieontvangsten bedragen in de rekening in totaal 37.352.313 € Dit is 102,0 % van het eindbudget 2021 na de laatste aanpassing van het meerjarenplan. Indien de weddes van het onderwijzend personeel niet worden meegerekend (pro forma ingeschreven vermits 100% gesubsidieerd) werd er 99 % van het ontvangstenbudget gerealiseerd.

De voornaamste afwijkingen zijn de volgende:

| | | |
|----------------------------------|-------|--|
| Specifieke werkingssubsidies | 107 % | Subsidies federale overheid en Vlaanderen in het kader van Corona |
| Subsidies onderwijzend personeel | 112 % | Deze opbrengsten worden pro forma ingeschreven vermits ze niet rechtstreeks door het gemeentebestuur ontvangen worden (zie ook uitgaven) |

Verder zijn er geen noemenswaardige afwijkingen.

3.10.2. Exploitatie - uitgaven

De exploitatieuitgaven bedragen in de rekening in totaal 33.117.117 € Dit is 97,5 % van het eindbudget 2021 na de laatste aanpassing van het meerjarenplan. Indien de weddes van het onderwyzend personeel niet worden meegerekend (pro forma ingeschreven vermits 100% gesubsidieerd) werd er 94 % van het uitgavenbudget gebruikt.

De voornaamste afwijkingen zijn de volgende:

| | | |
|---|-------|--|
| Responsabiliseringsbijdrage | 8 % | Het lokaal bestuur heeft bijkomende maatregelen genomen om de kost zoveel mogelijk te beperken. Optimalisatie verdeling vastbenoemden tussen gemeente en OCMW. Bovendien konden we genieten van een korting in het kader van de 2 ^e pensioenpijler contractuelen. Ook werden de reeds teveel betaalde voorschotten van 2020 verrekend met het te betalen bedrag van 2021. |
| Overige werkingsuitgaven | 89 % | De saldo's van alle ramingen samen zorgen ervoor dat er steeds een kleine overschot is op het totaal bedrag. Een aantal werkingsuitgaven hebben een overschot (elektriciteit gebouwen en OV, PWB-uren academie) Bovendien zijn een aantal uitgaven omwille van Corona niet volledig gebruikt (Kosten reispassen, dranken 't Dorp, opleiding personeel, acties vrije tijd en duurzaamheid...) |
| Personeelskosten onderwyzend personeel | 112 % | Deze kosten worden pro forma ingeschreven vermits ze niet rechtstreeks door het gemeentebestuur worden betaald maar 100% gesubsidieerd zijn (zie ook ontvangsten). |
| Individuele hulpverlening door het OCMW | 89 % | Steun en hulpverlening naar aanleiding van individuele vragen van inwoners |

3.10.3. Investerings - uitgaven

De investeringsuitgaven bedragen in de rekening in totaal 10.607.050 € Dit is 90 % van het eindbudget 2021 na de laatste aanpassing van het meerjarenplan. Hierbij is wel rekening gehouden met de leasing van openbare verlichting van Fluvius (Licht-als-een-dienst)

De voornaamste afwijkingen zijn de volgende:

- Werken in uitvoering in 2021 maar nog niet volledig afgerekend in 2021 (Woon-bal, fietspad N116, rioleringsproject Paddekotseheide / Centrale Weg,...)
- Werken die voorlopig nog in ontwerpfase zijn en waarvan de uitvoering niet in 2021 is doorgedaan (Omvorming begraafplaatsen, aanleg speelterreinen en speelplekken...)
- Werken waarvan het bedrag lager uitvalt dan hetgeen voorzien werd in het budget

3.10.4. Investerings - ontvangsten

De investeringsontvangsten bedragen in de rekening in totaal 1.423.636 € Dit is 29 % van het budget 2021 na de laatste aanpassing van het meerjarenplan.

De voornaamste afwijkingen zijn de volgende:

- De subsidies voor de aanleg van het fietspad Herenthoutsesteenweg (gestort januari 2022), fietspad N116 (deels gestort januari 2022) en pendelparking NMBS (nog te storten) werden voorzien in ons meerjarenplan maar hadden we in 2021 nog niet effectief ontvangen.
- Subsidies voor werken worden pas ontvangen in de loop van de uitvoering van de werken. Indien de uitvoering vertraging oploopt is het logisch dat ook de subsidiëring opschuift.
- De verkoop van een aantal gronden werd niet in 2021 gerealiseerd

3.10.5. Financiering

De aflossingen van de leningen komen voor 100% overeen met ons budget (2.158.952 €). Bovenop deze aflossingen bevatten de financieringsuitgaven ook de aflossing van de leasingschuld Fluvius openbare verlichting. Dit is echter een louter boekhoudkundige verwerking (extra ontvangst in investeringen cfr. extra uitgave in financiering)

Er zijn geen nieuwe leningen aangegaan in 2021. Het voorziene bedrag van 4.000.000 euro werd overgedragen naar 2022 waardoor er minder aflossingen en intresten zullen moeten betaald worden.

3.11. Overzicht van de overgedragen kredieten

| Actie | Omschrijving | Raming | Budget 2021 | Geboekt 2021 | Saldo 2021 | Over te dragen 2022 |
|-----------------------------|--|-----------|--------------|--------------|------------|---------------------|
| Investeringsuitgaven | | | | | | |
| AC000002 | Keuze van softwareleverancier (Green valley, aankopen en contracten) | MJP000763 | 11.113,66 | 8.818,44 | 2.295,22 | 2.295,22 |
| AC000009 | Buitengewoon onderhoud van de wegen | MJP000831 | 593.983,00 | 536.678,90 | 57.304,10 | 57.304,10 |
| AC000011 | Straatmeubilair ivf openbaar vervoer (bushokjes) | MJP000853 | 4.000,00 | 1.646,79 | 2.353,21 | 2.353,21 |
| AC000013 | Voorzien in hardware voor het inrichten van fysieke werkplekken | MJP000867 | 82.057,10 | 44.496,56 | 37.560,54 | 37.560,54 |
| AC000013 | Voorzien in meubilair en uitrusting van fysieke werkplekken en openbare gebouw | MJP000871 | 7.500,00 | 3.458,33 | 4.041,67 | 4.041,67 |
| AC000013 | Voorzien in meubilair en uitrusting van fysieke werkplekken en openbare gebouw | MJP000872 | 5.000,00 | 4.534,41 | 465,59 | 465,59 |
| AC000013 | Aankoop voertuigen en fietsen lokaal bestuur | MJP000881 | 83.603,96 | 56.328,50 | 27.275,46 | 27.275,46 |
| AC000014 | Voorzien in software voor digitale dienstverlening (aankoop) | MJP000898 | 85.462,00 | 47.949,64 | 37.512,36 | 37.512,36 |
| AC000016 | Aankoop straatmeubilair ivf Sterk Merk (banken, vuilbakken...) | MJP000909 | 57.243,33 | 32.637,70 | 24.605,63 | 24.605,63 |
| AC000017 | Aankoop uitrusting poets facility | MJP000928 | 4.000,00 | 1.425,42 | 2.574,58 | 2.574,58 |
| AC000017 | Uitrusting poets scholen | MJP000930 | 7.000,00 | 5.468,19 | 1.531,81 | 1.531,81 |
| AC000017 | Herstelling dakgoten academie | MJP001391 | 40.000,00 | 30.233,21 | 9.766,79 | 9.766,79 |
| AC000017 | Vervanging verwarmingsketel 't dorp | MJP001419 | 19.500,00 | 0,00 | 19.500,00 | 19.500,00 |
| AC000018 | Vernieuwen verkeersmeubilair | MJP000944 | 25.310,22 | 2.543,42 | 22.766,80 | 22.766,80 |
| AC000021 | Aankoop materiaal uitleen met advies vanuit verschillende beleidsdomeinen | MJP000903 | 42.753,43 | 23.601,06 | 19.152,37 | 19.152,37 |
| AC000022 | Opmaak RUP nav planologische attest: Molenbos | MJP000957 | 20.000,00 | 16.550,03 | 3.449,97 | 3.449,97 |
| AC000022 | Opmaak RUP nav planologisch attest Welters-Verelst | MJP000962 | 14.100,00 | 9.474,04 | 4.625,96 | 4.625,96 |
| AC000023 | Opmaak nieuw mobiliteitsplan: circulatieplannen en parkeerbeleid | MJP000963 | 62.650,50 | 49.647,77 | 13.002,73 | 13.002,73 |
| AC000023 | Installatie trajectcontrole Herenthoutsesteenweg | MJP000968 | 75.000,00 | 0,00 | 75.000,00 | 75.000,00 |
| AC000027 | Realisatie pastoriepark Kessel | MJP000981 | 15.000,00 | 1.875,50 | 13.124,50 | 13.124,50 |
| AC000027 | Realisatie Complex Project Kessel | MJP000986 | 47.622,95 | 1.973,75 | 45.649,20 | 45.649,20 |
| AC000027 | Realisatie infrastructuur Woon-bal | MJP000988 | 755.207,21 | 475.825,86 | 279.381,35 | 279.381,35 |
| AC000028 | Heraanleg N116 Broechemsesteenweg met verhoogd fietspad | MJP000995 | 1.927.796,54 | 1.786.779,08 | 141.017,46 | 138.783,75 |
| AC000028 | Ondergronds brengen nutsleidingen zoals laagspanningsnet (2020 Herenthoutses | MJP000997 | 426.115,00 | 228.503,40 | 197.611,60 | 197.611,60 |
| AC000028 | Aanleg fietsstraat Kerkeblokken | MJP001000 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| AC000028 | Rioleringsproject Paddekotseheide / Centraleweg | MJP001014 | 1.612.030,80 | 1.317.302,85 | 294.727,95 | 294.727,95 |
| AC000028 | Heraanleg deel Stenen Molen | MJP001018 | 25.000,00 | 7.041,00 | 17.959,00 | 17.959,00 |
| AC000028 | Erelon afkoppelingsdeskundige | MJP001020 | 44.051,00 | 19.500,00 | 24.551,00 | 24.551,00 |
| AC000028 | Investeringsubsidie gezinnen afkoppeling regenwater | MJP001021 | 56.151,40 | 36.286,70 | 19.864,70 | 19.864,70 |
| AC000028 | Ondersteuning scholen en burgers die inzetten op modal-shift (octopus) | MJP001025 | 2.586,02 | 0,00 | 2.586,02 | 2.586,02 |
| AC000028 | Rioleringsproject Molenstraat | MJP001302 | 860.000,00 | 853.634,85 | 6.365,15 | 6.365,15 |
| AC000028 | Aanleg wegen en fietspaden | MJP001303 | 80.000,00 | 16.816,91 | 63.183,09 | 63.183,09 |
| AC000030 | Realisatie omvorming begraafplaatsen | MJP001033 | 400.000,00 | 0,00 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| AC000030 | Uitvoeren bodemonderzoek historisch verontreinigde gronden | MJP001035 | 85.000,00 | 14.732,50 | 70.267,50 | 70.267,50 |
| AC000030 | Verhogen waterkwaliteit Kessel-Fort | MJP001041 | 16.541,56 | 5.924,00 | 10.617,56 | 10.617,56 |
| AC000031 | Nieuwbouw school Kessel | MJP001048 | 236.690,02 | 4.612,82 | 232.077,20 | 232.077,20 |

| | | | | | | |
|--------------------------------|---|-----------|--------------|------------|--------------|---------------------|
| AC000031 | Nieuwbouw school Klokkenlaan | MJP001050 | 210.904,63 | 60.483,23 | 150.421,40 | 150.421,40 |
| AC000031 | Infrastructuurwerken - Githo (renovatie ramen en duren blok B, renovatie B9, ont | MJP001052 | 190.000,00 | 121.243,80 | 68.756,20 | 68.756,20 |
| AC000031 | Restauratie erfgoed : studiekost St. Willibrorduskerk | MJP001062 | 10.000,00 | 1.141,13 | 8.858,87 | 8.858,87 |
| AC000031 | Uitbreiding en vernieuwing facility Koningsbaan | MJP001442 | 97.701,00 | 49.153,83 | 48.547,17 | 48.547,17 |
| AC000032 | Het lokaal bestuur zet in op sport- en speelplekken obv. het masterplan sportinfra | MJP001866 | 34.985,85 | 29.829,06 | 5.156,79 | 5.156,79 |
| AC000033 | Ondersteuning fietsbeleid (fietsparkeren, publieke fietspompen, fietstelpaal, func | MJP001068 | 20.720,62 | 11.828,19 | 8.892,43 | 8.892,43 |
| AC000033 | Inrichten van veilige schoolomgevingen - infrastructuur en straatmeubilair | MJP001071 | 50.000,00 | 48.969,17 | 1.030,83 | 1.030,83 |
| AC000036 | Aankoop van gronden (o.a. aankoop perceel OCMW Lier naast natuurspeeltuin) | MJP001081 | 170.000,00 | 61.064,02 | 108.935,98 | 108.935,98 |
| AC000072 | UITPAS: hard- en software/kaarten/communicatie | MJP000676 | 544,86 | 0,00 | 544,86 | 544,86 |
| AC000074 | Nijlen beschikt over veilige en plezierige speelterreinen en speelplekken, versprei | MJP000685 | 175.000,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |
| AC000085 | Organisatie SAMWD - uitrusting en muziekinstrumenten | MJP000554 | 4.313,54 | 1.581,94 | 2.731,60 | 2.731,60 |
| AC000088 | ICT-investeringen lager onderwijs (Kerkeblokken, Klokkenlaan en Kessel samen)in | MJP000561 | 17.347,00 | 15.158,22 | 2.188,78 | 2.188,78 |
| AC000088 | Uitrusting alle scholen lager onderwijs | MJP000562 | 6.968,73 | 5.229,25 | 1.739,48 | 1.739,48 |
| AC000088 | Uitrusting school Klokkenlaan | MJP000570 | 1.000,00 | 253,45 | 746,55 | 746,55 |
| AC000088 | Meubilair Klokkenlaan | MJP000571 | 5.026,60 | 1.283,22 | 3.743,38 | 3.743,38 |
| AC000088 | Uitrusting turnzaal | MJP000572 | 3.136,05 | 2.101,45 | 1.034,60 | 1.034,60 |
| AC000088 | Uitrusting Kerkeblokken | MJP000581 | 12.700,62 | 7.680,11 | 5.020,51 | 5.020,51 |
| AC000088 | Meubilair Kerkeblokken | MJP000582 | 3.000,00 | 2.628,73 | 371,27 | 371,27 |
| AC000088 | Werking 'digisprong' aanpassingen netwerk lager onderwijs | MJP001459 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| AC000089 | Uitrusting Githo - Aankoop machines en materiaal | MJP000591 | 79.221,57 | 66.659,16 | 12.562,41 | 12.562,41 |
| AC000089 | ICT-materiaal Githo | MJP000592 | 31.635,13 | 14.085,51 | 17.549,62 | 17.549,62 |
| AC000089 | Aankoop laptops 'digisprong' Githo | MJP001454 | 257.904,00 | 256.688,99 | 1.215,01 | 1.215,01 |
| AC000089 | Werking 'digisprong' cloud voorzieningen | MJP001455 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| AC000089 | Utrusting Githo 'digisprong' aanpassing infrastructuur | MJP001456 | 60.000,00 | 27.026,01 | 32.973,99 | 32.973,99 |
| AC000089 | Aanpassing gebouw blok C - installatie lift | MJP001461 | 35.000,00 | 13.250,74 | 21.749,26 | 21.749,26 |
| AC000090 | Aankoop uitrusting en machines ikv het pedagogisch project | MJP000607 | 10.000,00 | 4.561,61 | 5.438,39 | 5.438,39 |
| AC000090 | Aankoop ICT informaticamateriaal academie | MJP000608 | 12.364,50 | 4.042,27 | 8.322,23 | 8.322,23 |
| AC000092 | Aankoop materiaal en uitrusting (investering) | MJP000625 | 6.000,00 | 931,12 | 5.068,88 | 5.068,88 |
| AC000112 | Uitwerken communicatieve huisstijl (Toolbox ondernemers en organisatoren) | MJP000444 | 76.036,40 | 64.420,40 | 11.616,00 | 11.616,00 |
| | | | | | | 2.963.750,85 |
| Investeringsontvangsten | | | | | | |
| AC000022 | Opmaak landschapsonwerp Pastoriepark Kessel - terugvorderingen | MJP000954 | 1.410,55 | 0,00 | 1.410,55 | 1.410,55 |
| AC000023 | Opmaak nieuw mobiliteitsplan: circulatieplannen en parkeerbeleid - subsidies | MJP000964 | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| AC000023 | Installatie trajectcontrole Herenthoutsesteenweg - doorbelasting aan politiezone | MJP001410 | 75.000,00 | 0,00 | 75.000,00 | 75.000,00 |
| AC000027 | Realisatie Complex Project Kessel - terugvordering projectontwikkelaar | MJP000987 | 50.000,00 | 3.595,70 | 46.404,30 | 46.404,30 |
| AC000027 | Realisatie infrastructuur Woon-bal - ontvangst NMBS pendelparking | MJP000989 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 |
| AC000028 | Heraanleg N116 Broechemsesteenweg met verhoogd fietspad - subsidies | MJP000996 | 520.000,00 | 0,00 | 520.000,00 | 520.000,00 |
| AC000028 | Saldo fietspad Herenthoutsesteenweg - subsidies | MJP000999 | 1.336.000,00 | 0,00 | 1.336.000,00 | 852.541,00 |

| | | | | | | |
|-----------------------|--|-----------|--------------|------------|--------------|---------------------|
| AC000028 | Rioleringsproject Paddekotseheide / Centraleweg - subsidies | MJP001015 | 900.000,00 | 841.000,00 | 59.000,00 | 59.000,00 |
| AC000028 | Aanleg van wegen - subsidies | MJP001304 | 32.000,00 | 0,00 | 32.000,00 | 32.000,00 |
| AC000031 | Oprichting afscheidsruimte kerkhof - verkoop grond | MJP001045 | 62.000,00 | 0,00 | 62.000,00 | 62.000,00 |
| AC000031 | Infrastructuurwerken - Githo (renovatie ramen en duren blok B, renovatie B9, ont | MJP001053 | 75.000,00 | 3.139,84 | 71.860,16 | 71.860,16 |
| AC000033 | Inrichten van veilige schoolomgevingen - subsidies | MJP001072 | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| AC000036 | Aankoop gronden fietspad N116 Broechemsesteenweg - subsidies | MJP001084 | 1.120.000,00 | 0,00 | 1.120.000,00 | 1.120.000,00 |
| | | | | | | 3.195.216,01 |
| Financieringen | | | | | | |
| AC000133 | Nieuwe leningen aan te gaan | MJP000396 | 4.000.000,00 | 0,00 | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 |

3.12. Locatie bijkomende documentatie

De documentatie is voor de raadsleden beschikbaar in Green Valley als bijlage bij het agendapunt van de goedkeuring van de jaarrekening.

<https://www.nijlen.be/bestuur/beleid-en-wetgevingen/beleidsrapporten>