

Gemeente & OCMW Merksplas

Jaarrekening 2019

BBC 2020

Goedgekeurd door de OCMW-raad op 28/09/2020
Goedgekeurd door de Gemeenteraad op 28/09/2020

Dit document kan u digitaal raadplegen op:
<https://www.merksplas.info/GBM3/index.php/category/17-financien>

Inhoud

JAARREKENING 2019	3
1. BELEIDSEVALUATIE	4
2. FINANCIËLE NOTA	50
2.1. DOELSTELLINGENREKENING	50
2.2. STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT	52
2.3. REALISATIE VAN DE KREDIETEN	53
2.4. BALANS	54
2.5. STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN	56
3. TOELICHTING	57
3.1. OVERZICHT VAN ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD	57
3.2. OVERZICHT ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD	59
3.3. INVESTERINGSPROJECTEN	63
3.4. EVOLUTIE FINANCIËLE SCHULDEN	65
3.5. OVERZICHT FINANCIËLE RISICO'S	66
3.6. VERWIJZING PLAATS DOCUMENTATIE	68
3.7. TOELICHTING BIJ BALANS	69
3.8. WAARDERINGSREGELS	71
3.9. NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN	76
3.10. MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN GEREALISEERDE EN GERAAMDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN	77
3.11. TOELICHTING KOSTEN, OPBRENGSTEN, UITGAVEN EN ONTVANGSTEN MET BUITENGEWONE INVLOED OP BUDGETTAIR RESULTAAT EN OverschOT OF TEKORT VAN BOEKJAAR.	81
3.12. OVERZICHT OVERGEDRAGEN KREDIETEN VOOR INVESTERINGEN EN FINANCIERING	82

JAARREKENING 2019

1. BELEIDSEVALUATIE

Beleidsvaluatie

2019

Journalnummers: / EK 464543 IK 412320

Gemeente en OCMW (0207.503.190)

Algemeen directeur: Dries Couckhuys

Prioritaire Beleidsdoelstelling*: G-2.: Duurzaam ontwikkelen van het grondgebied

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: zie evaluatie actieplannen en acties

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.286.400	1.355.151	1.328.623
Ontvangsten	266.728	230.790	230.790
Saldo	-1.019.672	-1.124.361	-1.097.833
Investerings			
Uitgaven	389.374	30.222.238	7.982.693
Ontvangsten	2.851.629	29.810.141	7.648.182
Saldo	2.462.255	-412.097	-334.511
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: G-2.5.: De gemeente staat in voor de opwaardering van de Kolonie

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: zie evaluatie actieplannen en acties

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	206.528	208.617	185.672
Ontvangsten	170.659	169.236	169.236
Saldo	-35.869	-39.381	-16.436
Investerings			
Uitgaven	129.751	27.295.364	7.566.429
Ontvangsten	1.896.463	27.019.012	7.566.429
Saldo	1.766.712	-276.352	0
Financiering			

Prioritair actieplan: G-2.5.1.: Restauratie gebouwen Kolonie

Vanaf 01/01/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	129.751	27.234.640	7.566.429
Ontvangsten	1.896.463	27.019.012	7.566.429
Saldo	1.766.712	-215.628	0
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.1.3.: Fase 3: bezoekerscentrum en bijgebouwen aardappelkelders

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: Definitief opgeleverd.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	182.537	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-182.537	0
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.1.4.: Fase 3: omgeving: technieken en afbraak stallen

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: Definitief opgeleverd.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	22.244	24.052	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-22.244	-24.052	0
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.1.5.: Fase 4: restauratie en herbestemming paardenstallen, binnenplein en omgeving

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: Oplevering voorzien in 2019.
Evaluatie 2019: Uitgevoerd

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	6.185	9.037	0
Ontvangsten	1.896.463	0	0
Saldo	1.890.279	-9.037	0
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.1.6.: Fase 5: woonstalhuis noord

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: Samengevoegd met fase 6. Uitvoering heropgestart in 2020.
Evaluatie 2019: Aanbesteding loopt. Start werken najaar 2020

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	4.179.846	0
Ontvangsten	0	4.179.845	0
Saldo	0	-1	0
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.1.7.: Fase 6: koeienstallen

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: Samengevoegd met fase 5. Uitvoering heropgestart in 2020.
Evaluatie 2019: Aanbesteding loop. Start werken najaar 2020

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	7.296.023	0
Ontvangsten	0	7.296.023	0
Saldo	0	-0	0
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.1.8.: Fase 7: hooisluur, quarantainestal en open hangar

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Ontwerper aangesteld.

Evaluatie 2019: Meerjarenplan

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	5.418.879	0
Ontvangsten	0	5.418.879	0
Saldo	0	-0	0
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.1.9.: Fase 8: gevelrestauratie kapel

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Ontwerper aangesteld.

Evaluatie 2019: Meerjarenplan

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	2.557.836	0
Ontvangsten	0	2.557.836	0
Saldo	0	0	0
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.1.10.: Fase 9: herbestemming kapel

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties: Ontwerper aangesteld.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	101.322	7.566.429	7.566.429
Ontvangsten	0	7.566.429	7.566.429
Saldo	-101.322	0	0
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.1.11.: Fase 10: aardappelkelders

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties: Ontwerper aangesteld.

Prioritaire actie: G2.5.1.12.: De gemeente wenst de site van de Kolonie op een milieuvriendelijke manier te voorzien van energie

De gemeente stapt mee in het Efro project 1031 - cofinanciering warmtenetten - ECP Beerse/Merksplas - Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Toelichting

*Evaluaties:
Evaluatie 2019: In uitvoering.*

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: G-2.5.2.: Beheer gebouwen en gronden Kolonie

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Prioritaire actie: G-2.5.2.: Beheer gebouwen en gronden Kolonie

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: G-2.5.3.: Natuurbeheerplan (landschapsbeheersplan) Kolonie

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Toelichting

*Evaluaties:
Evaluatie 2019: in uitvoering, ANB stuurt aan*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	11	0	0
Saldo	11	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	60.724	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-60.724	0
Financiering			

Prioritaire actie: G-2.5.3.: Natuurbeheerplan (landschapsbeheersplan) Kolonie

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	11	0	0
Saldo	11	0	0
Investerings			
Uitgaven	0	60.724	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-60.724	0
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: G-2.5.5.: Beheer gebouwen en gronden Kolonie

Vanaf 01/01/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	206.528	208.617	185.672
Ontvangsten	170.648	169.236	169.236
Saldo	-35.880	-39.381	-16.436
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.5.1.: Beheer gebouwen Kolonie

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Alle kosten en opbrengsten mbt. het beheer van de gebouwen van de Kolonie.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	183.418	183.901	160.956
Ontvangsten	144.068	150.312	150.312
Saldo	-39.350	-33.589	-10.644
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G2.5.5.2.: Beheer gronden Kolonie

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Alle kosten en opbrengsten mbt. het beheer van de gronden van de Kolonie.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.110	24.716	24.716
Ontvangsten	26.580	18.924	18.924
Saldo	3.470	-5.792	-5.792
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.079.871,49	1.146.534,00	1.142.951,00
Ontvangsten	96.068,45	61.554,00	61.554,00
Saldo	-983.803,04	-1.084.980,00	-1.081.397,00
Investerings			
Uitgaven	259.623,16	2.926.874,65	416.264,00
Ontvangsten	955.165,86	2.791.129,00	81.753,00
Saldo	695.542,70	-135.745,65	-334.511,00
Financiering			

Prioritaire Beleidsdoelstelling*: G-3.: Organiseren van een klantgerichte, transparante, kostenbewuste en efficiënte dienstverlening

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: zie evaluatie actieplannen en acties

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	497.833	545.357	543.204
Ontvangsten	10.373.519	9.871.656	9.871.656
Saldo	9.875.686	9.326.299	9.328.452
Investerings			
Uitgaven	636.684	1.388.561	604.800
Ontvangsten	31.235	0	0
Saldo	-605.449	-1.388.561	-604.800
Financiering			
Uitgaven	310.887	349.229	332.675
Ontvangsten	245.000	4.745.000	4.745.000
Saldo	-65.887	4.395.771	4.412.325

Prioritaire beleidsdoelstelling: G-3.5.: De gemeente houdt haar financiën gezond

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: zie evaluatie actieplannen en acties

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	258.683	292.687	290.813
Ontvangsten	10.360.401	9.871.247	9.871.247
Saldo	10.101.717	9.578.560	9.580.434
Investerings			
Uitgaven	15	25	0
Ontvangsten	25	0	0
Saldo	10	-25	0
Financiering			
Uitgaven	310.887	349.229	332.675
Ontvangsten	245.000	4.745.000	4.745.000
Saldo	-65.887	4.395.771	4.412.325

Prioritair actieplan: G-3.5.1.: Gemeentefonds

Vanaf 01/01/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	3.164.870	3.147.504	3.147.504
Saldo	3.164.870	3.147.504	3.147.504
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.1.1.: Gemeentefonds

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: De gemeente en het OCMW kunnen in onderling overleg bepalen welk aandeel van het Gemeentefonds rechtstreeks aan het OCMW wordt gestort. Als ze geen andersluidende beslissing nemen, krijgt het OCMW 8%.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	1.930.171	1.942.856	1.942.856
Saldo	1.930.171	1.942.856	1.942.856
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.1.2.: Vergoeding ter compensatie van de Eliataks

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Tot en met 2019 is de compensatie voor de Elia-heffing gegarandeerd en voor Merksplas vastgelegd op: 164.461,81 EUR.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	164.462	164.462	164.462
Saldo	164.462	164.462	164.462
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.1.3.: Regularisatiepremie contingent- en weerwerkgesco's

De Vlaamse regering heeft beslist om de gesubsidieerde contractuelen bij lokale besturen te regulariseren met ingang van 1 april 2015. De gesco-subsidie wordt vervangen door een regularisatiepremie die 95% van de gesco-subsidie bedraagt.

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Ook de Weerwerkgesco's van het IBO zijn hierin begrepen (via kind & Gezin).

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	943.577	913.525	913.525
Saldo	943.577	913.525	913.525
Investerings			
Financiering			

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Vanaf 2016 zijn de volgende sectorale subsidies aan lokale besturen geïntegreerd in het Gemeentefonds: lokaal cultuurbeleid, lokaal jeugdbeleid, lokaal sportbeleid, flankerend onderwijsbeleid, bestrijding kinderarmoede, gemeentelijke ontwikkelingssamenwerking, integratiesubsidies.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	126.660	126.661	126.661
Saldo	126.660	126.661	126.661
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: G-3.5.2.: Belastingen

Vanaf 01/01/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	24.641	27.720	27.571
Ontvangsten	5.703.619	5.386.595	5.386.595
Saldo	5.678.978	5.358.875	5.359.024
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.1.: Aanvullende belasting op de personenbelasting

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: De voorschotten worden gestort van september het ene jaar tot en met de maand april van het daaropvolgende jaar. In mei wordt een afrekening gemaakt, waarbij de gemeente Merksplas in 2019 een tegoed had.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	24.494	22.571	22.571
Ontvangsten	2.449.384	2.274.097	2.274.097
Saldo	2.424.890	2.251.526	2.251.526
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.2.: Vestiging van opcentiemen op de onroerende voorheffing

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: De Vlaamse Overheid stort voorschotten vanaf juli tem december. In mei wordt de afrekening gemaakt en deze wordt ten laatste betaald op de laatste bankwerkdag van juli.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	2.458.920	2.336.238	2.336.238
Saldo	2.458.920	2.331.238	2.331.238
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.3.: Tegemoetkoming voor derving van onroerende voorheffing

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Het bedrag wordt bepaald bij Ministerieel Besluit.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	115.301	114.155	114.155
Saldo	115.301	114.155	114.155
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.4.: Verkeersbelasting

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Wordt geheven door de Vlaamse Gemeenschap en nadien wordt een doorstorting gedaan naar de gemeente. Bestaat uit opcentiemen op gemotoriseerde en niet gemotoriseerde voertuigen.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	146.775	145.857	145.857
Saldo	146.775	145.857	145.857
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.5.: Indirecte belasting op de begravingen

Begraafplaatsen. Indirecte belasting op de begravingen van al dan niet veraste stoffelijke overblijfselen, de uitstrooiing van veraste stoffelijke overblijfselen, de bijzetting van veraste stoffelijke overblijfselen in een columbarium en de begraving van asurnen

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: begrafenis niet-inwoner: 6

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	300	150	150
Saldo	300	150	150
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.6.: Belastingsreglement op de ontgravingen en verwijdering van asurnen op de gemeentelijke begraafplaats

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: Verwijderen asuren: 0

Prioritaire actie: G3.5.2.7.: Belasting op de aansluiting op het rioleringsstelsel

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: Aantal aansluitingen: 13

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	2.686	2.500	2.500
Saldo	2.686	2.500	2.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.8.: Belasting op kampeerterreinen en kampeerverblijven

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: 1 kohier met 20 belastingplichtigen, 923 kampercelen

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	115.375	115.750	115.750
Saldo	115.375	115.750	115.750
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.9.: Belasting op de tweede verblijven

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: 1 kohier met 142 belastingplichtigen

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	37.500	36.750	36.750
Saldo	37.500	36.750	36.750
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.10.: Diftar. Belasting op ophaling en verwerking van huisvuil en GFT-afval

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: 1 kohier 2018: met 49 belastingplichtigen

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	147	149	0
Ontvangsten	364.657	347.740	347.740
Saldo	364.510	347.591	347.740
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.11.: Indirecte belasting op het afleveren van administratieve stukken

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Afgifte stedenbouwkundige en omgevingsvergunningen

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	11.301	12.000	12.000
Saldo	11.301	12.000	12.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.2.12.: Indirecte belasting op het openen of veranderen van hinderlijke inrichtingen 1° en 2° klasse

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: Geen vergunningen

Prioritaire actie: G3.5.2.13.: Diensten verhuur voertuigen met bestuurder

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: 1 kohier met 2 belastingplichtigen

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	1.420	1.358	1.358
Saldo	1.420	1.358	1.358
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties**Prioritair actieplan: G-3.5.3.: Retributies**

Vanaf 01/01/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	946.289	821.170	821.170
Saldo	946.289	821.170	821.170
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.1.: Bijdrage voor opvang en transport (BOT) en vergoeding voor eigen waterwinners (VEW)

PIDPA. Vaststelling bijdrage voor opvang en transport (BOT) en vergoeding voor eigen waterwinners (VEW)

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: Transportvergoeding van afvalwater aangerekend door Pidpa per kwartaal.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	647.427	565.137	565.137
Saldo	647.427	565.137	565.137
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.2.: Reglement op het beschikbaar stellen van zakken, van glasafhaalbakken en van bio-bags

Reglement op het beschikbaar stellen van groene, blauwe en witte zakken voor respectievelijk gemengd plastic, PMD en luiers, van glasafhaalbakken en van bio-bags

Vanaf 01/01/2019

Toelichting*Evaluaties:**Evaluatie 2019: Retributie zakken afval (klanten onthaal en burgerzaken en via AD Delhaize, Lucsusstore BV,...)*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	18.943	20.000	20.000
Saldo	18.943	20.000	20.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.3.: Retributiereglement op het ophalen en verwerken van grof huisvuil

Vanaf 01/01/2019

Toelichting*Evaluaties:**Evaluatie 2019: Opgehaalde kg: 16.682*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	3.336	1.500	1.500
Saldo	3.336	1.500	1.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.4.: Reglement voor gewone eenvormige plaatsrechten op de openbare pleinen en langs de openbare wegen

Vanaf 01/01/2019

Toelichting*Evaluaties:**Evaluatie 2019: 5 handelaars, 132 dagen*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	2.640	2.080	2.080
Saldo	2.640	2.080	2.080
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.5.: Retributie op de afgifte van stedenbouwkundige inlichtingen

Retributie op de afgifte van stedenbouwkundige inlichtingen die schriftelijk verstrekt worden door de gemeentelijke diensten en die niet louter het laten inzien van, het uitleg geven over en een afschrift afleveren van bestuursdocumenten betreffen, maar ruim opzoekingswerk en het samenstellen van een dossier vereisen betreffende specifieke zaken of eigendommen

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Aanvragen stedenbouwkundige inlichtingen, 385 percelen.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	8.030	6.500	6.500
Saldo	8.030	6.500	6.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.6.: Retributie voor administratieve prestaties

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Kopies, adresaanvragen,...

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	16	100	100
Saldo	16	100	100
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.7.: Begraafplaatsen. Tarieven voor grafconcessies

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: 5 concessies

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	3.100	620	620
Saldo	3.100	620	620
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.8.: Retributiereglement voor de bibliotheek

Retributiereglement voor het ontlenen van boeken en materialen van de bibliotheek en het afleveren van fotokopieën

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: De ontvangsten voor het ontlenen van materialen in de gemeentelijke bibliotheek worden globaal geïnd in de gemeentelijke boekhouding. Voor details verwijzen we naar het werkingsverslag van de bibliotheek.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	6.119	6.800	6.800
Saldo	6.119	6.800	6.800
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.9.: Retributiereglement m.b.t. werken aan nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Sedert 2016 wordt deze retributie betaald door Pidpa, Fluvius en Iveka.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	121.403	114.418	114.418
Saldo	121.403	114.418	114.418
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.10.: Retributiereglement op het gebruik van de gemeentelijke tennisvelden

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: 6 velden retributie gemeentelijke tennisvelden aan € 250,00 per veld

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	1.500	1.500	1.500
Saldo	1.500	1.500	1.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.11.: Retributiereglement op het gebruik van de gemeentelijke voetbalvelden Hofeinde

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Retributie gemeentelijke voetbalvelden à Merksplas Sportkring vzw - 10 keer 250 EUR

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	2.500	2.500	2.500
Saldo	2.500	2.500	2.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.12.: Retributiereglement op het gebruik van de gemeentelijke voetbalvelden Hoevestraat

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Gebruik door Kon. Vlimmeren Sport vzw en K Merksplas SK vzw in juli en augustus, overige verplaats naar sportvelden kolonie

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	621	0	0
Saldo	621	0	0
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.13.: Retributiereglement op het gebruik van de kapel

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Vervangen door 3.5.3.20

Prioritaire actie: G3.5.3.14.: Retributiereglement op het gebruik van de lokalen in het gemeenschapscentrum

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Aantal verschillende gebruikers: 145

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	30.408	28.333	28.333
Saldo	30.408	28.333	28.333
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.15.: Retributiereglement op het gebruik van het educatief lokaal in het gemeenschapscentrum

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: geen externe gebruikers

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	100	100
Saldo	0	100	100
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.16.: Retributiereglement op het gebruik van de repetitieruimte in het gemeenschapscentrum

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Aantal verschillende gebruikers: 8

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	955	400	400
Saldo	955	400	400
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.17.: Retributiereglement op het gebruik van de polyvalente zaal in de gemeentelijke basisschool Qworzó

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Gebruikers: 1 voor een totaal van 48 uur

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	58	60	60
Saldo	58	60	60
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.18.: Retributiereglement voor het ter beschikking stellen van elektriciteit op openluchtevenementen

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Aantal verschillende gebruikers: 34

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	3.648	2.322	2.322
Saldo	3.648	2.322	2.322
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.19.: Retributiereglement voor ontlening van materialen

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Aantal verschillende gebruikers: 2

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	416	0	0
Saldo	416	0	0
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.20.: Retributie kapel, gronden, schuren, bijgebouwen Kolonie

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Sportvelden:

Aantal verschillende grootverbruikers: 1

Aantal verschillende gebruikers B/Erkend/scholen/politiek/goed doel: 9

Aantal verschillende gebruikers C/Commercieel/bedrijven: 1

Aantal verschillende gebruikers Basis/Particulier/Niet-erkend: 2

Kapel:

Aantal verschillende gebruikers: 69

Schuur:

Aantal verschillende gebruikers: 39

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	92.489	68.000	68.000
Saldo	92.489	68.000	68.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.3.21.: Retributiereglement voor interventies technische dienst

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Dit reglement laat toe om op gelijke wijze de interventies van gemeentepersoneel door te rekenen à de aanvrager of de verschuldigde.

Er werden facturen opgemaakt voor: sluikstort(12), schade à gemeentelijke eigendommen (4) telkens verhoogd met de uren technische dienst.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	2.680	800	800
Saldo	2.680	800	800
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: G-3.5.4.: Toelagen

Vanaf 01/01/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	156.334	164.379	164.528
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-156.334	-164.379	-164.528
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.4.1.: Gemeentelijke medisch-pedagogische toelage

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Aantal begunstigden van de toelage tbv. 425 EUR: 20

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.322	9.350	9.350
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-8.322	-9.350	-9.350
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.4.2.: Reglement mantelzorgtoelage

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Aantal begunstigden: 217

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	72.001	72.001	72.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-72.001	-72.001	-72.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.4.3: Toelagereglement luiers

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Aantal gebruikers: 149

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.260	12.450	12.450
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.260	-12.450	-12.450
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.4.4.: DIFTAR. Sociaal toelagereglement

Vanaf 01/01/2019

Toelichting*Evaluaties:**Evaluatie 2019: Wordt bijgeschreven op de diftar-rekening. Begunstigden: 24*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	600	850	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-600	-850	-1.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.4.5.: Subsidierегlement compostbakken

Vanaf 01/01/2019

Toelichting*Evaluaties:**Evaluatie 2019: Aantal begunstigden: 12*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	320	525	525
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-320	-525	-525
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.4.6.: Subsidierегlement voor de aanleg van een hemelwaterput en/of infiltratiesysteem bij woongebouwen

Vanaf 01/01/2019

Toelichting*Evaluaties:**Evaluatie 2019: Aantal begunstigden: 1*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	250	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-250	-1.000	-1.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.4.7.: Subsidierегlement putwateronderzoek

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Aantal begunstigden: 4

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	100	150	150
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-100	-150	-150
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.4.8.: Toekenning subsidie aan Koninklijke Merksplas SK

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Jaarlijks mits voorlegging van facturen.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.200	6.200	6.200
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.200	-6.200	-6.200
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G3.5.4.9.: Overige toelagen

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Zie afzonderlijke lijst

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	58.282	61.853	61.853
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-58.282	-61.853	-61.853
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: G-3.5.5.: Leningen

Vanaf 01/01/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	53.759	76.436	74.562
Ontvangsten	77.550	77.550	77.550
Saldo	23.791	1.114	2.988
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	310.887	349.229	332.675
Ontvangsten	245.000	4.745.000	4.745.000
Saldo	-65.887	4.395.771	4.412.325

Prioritaire actie: G-3.5.5.: Leningen

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Aanrekeningen wegens lening Belfius, KBC en Belfius Lease. Ontvangsten wegens toegestane leningen Ebem en de Kunstvrienden.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	53.759	76.436	74.562
Ontvangsten	77.550	77.550	77.550
Saldo	23.791	1.114	2.988
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	310.887	349.229	332.675
Ontvangsten	245.000	4.745.000	4.745.000
Saldo	-65.887	4.395.771	4.412.325

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: G-3.5.6.: Dividenden

Vanaf 01/01/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	467.472	437.356	437.356
Saldo	467.472	437.356	437.356
Investerings			
Uitgaven	15	25	0
Ontvangsten	25	0	0
Saldo	10	-25	0
Financiering			

Prioritaire actie: G-3.5.6.: Dividenden

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Dividend ontvangen van Publicec, Fluvius, Publi-T, Iveka en Kempische Heerd.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	467.472	437.356	437.356
Saldo	467.472	437.356	437.356
Investerings			
Uitgaven	15	25	0
Ontvangsten	25	0	0
Saldo	10	-25	0
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: G-3.5.7.: Andere financiële onkosten en opbrengsten

Vanaf 01/01/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.950	24.152	24.152
Ontvangsten	600	1.072	1.072
Saldo	-23.350	-23.080	-23.080
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: G-3.5.7.: Andere financiële onkosten en opbrengsten

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Kosten: roerende voorheffing toegestane lening aan Ebem, kosten elektronische berichtgeving, kosten mastercard, kosten bancontact, roerende voorheffing op ontvangen intresten spaarrekening.

Opbrengsten: intresten op spaarrekening.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.950	24.152	24.152
Ontvangsten	600	1.072	1.072
Saldo	-23.350	-23.080	-23.080
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	239.149,98	252.670,00	252.391,00
Ontvangsten	13.118,50	409,00	409,00
Saldo	-226.031,48	-252.261,00	-251.982,00
Investerings			
Uitgaven	636.669,24	1.388.536,13	604.800,00
Ontvangsten	31.210,00	0,00	0,00
Saldo	-605.459,24	-1.388.536,13	-604.800,00
Financiering			

Prioritaire Beleidsdoelstelling*: 0-1.: Bijdragen tot het welzijn van de burger

Vanaf 01/01/2019

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	135.067	137.770	129.395
Ontvangsten	32.588	84.942	84.942
Saldo	-102.479	-52.828	-44.453
Investerings			
Uitgaven	14.695	25.046	6.000
Ontvangsten	21.975	0	0
Saldo	7.281	-25.046	-6.000
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 0-1.1.: We creëren met het Sociaal Huis een laagdrempelige plaats

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: zie evaluatie actieplannen en acties

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.082	17.975	9.600
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.082	-17.975	-9.600
Investerings			
Uitgaven	2.392	9.000	6.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.392	-9.000	-6.000
Financiering			

Prioritair actieplan: 01.1.1.: Optimaliseren van de werking van het Sociaal Huis Merksplas

Optimaliseren van de werking van het Sociaal Huis Merksplas

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: zie evaluatie acties

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-2.500	-2.500
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 01.1.1.1.: Continueren en optimaliseren van de huidige dienstverlening

Continueren en optimaliseren van de huidige dienstverlening

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: de huidige dienstverlening wordt gecontinueerd, en daar waar nodig bijgestuurd en geoptimaliseerd.

Na een evaluatie van de werking van de front-office zijn er aanpassingen gebeurd richting openingsuren (in voege sedert juni 2019) en werden er ook verdere interne organisatorische afspraken gemaakt.

Prioritaire actie: O1.1.1.2.: Structureel overleg met de gemeentediensten leidt tot gezamenlijke projecten

Om de éénloketfunctie en de integratie van alle welzijnsdiensten te optimaliseren, structureel overleg met die gemeentediensten waar raakpunten (= overkoepelende thema's welzijn, gezondheid en senioren) zijn met de OCMW-dienstverlening (bijv. met de vrijetijdsdiensten, via het lokaal overleg met de kinderopvang) , welke kunnen resulteren in het samen uitwerken van projecten 2020-2025.

Invulling van het concept 'Huis van het Kind': per 01/01/2019 zal het 'Huis van het Kind' Merksplas fysiek worden ondergebracht in kinderclub De Spetter, met spreekuurmoment ter plaatse van de sociale dienst. De partners van het Huis van het Kind mogen ook een lokaal reserveren in het Sociaal Huis voor bijv. een vertrouwelijk gesprek met de vraagsteller, zodat er ook fysiek invulling kan gegeven worden.

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Het Huis van het Kind ontvangt sedert 2019 een jaarlijkse (structurele) subsidiëring van Kind en Gezin. Deze wordt ontvangen door de gemeente Merksplas. OCMW Merksplas participeert aan (de stuurgroep van) het Huis van het Kind. Het Huis van het Kind op locatie Kinderclub De Spetter is officieel geopend op zaterdag 14 september 2019, in samenwerking met heel wat partners.

Continuering van de overlegmomenten in het kader van de vrijetijdspas. Ook Welzijnsschakel de Oversteek participeert hieraan.

Er zijn 124 vrijetijdspassen uitgereikt in 2019 (57 gezinnen) - er is deelgenomen aan volgende activiteiten: 'kerst- en paasstukken maken' met De Oversteek, daguitstappen IOV, lidgelden bib, dans- en sportweken ...

Er wordt voorgesteld vanuit de stuurgroep om het reglement vrijetijdspas aan te passen vanaf 2020 (criterium verhoogde tegemoetkoming)

Samenwerking met de vrijetijdsdiensten en buitenschoolse kinderopvang in uitvoering van het project 'Alleen Overleven?' o.a. deelname aan de welzijnsmarkt (eindevenement 'alleen overleven?')

Prioritaire actie: 01.1.1.3.: Structureel overleg met externe diensten leidt tot gezamenlijke projecten

Structureel overleg met derde partners (bijv. de scholen, het rusthuis, andere instellingen ...), welke kunnen resulteren in het samen uitwerken van projecten.

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: - 19 maart 2019: toneelvoorstelling voor de kinderen van het 5de leerjaar voor beide lagere scholen, enkele dagen nadien (21 en 22 maart 2019) gevolgd door een bezoek aan het Sociaal Huis. De leerlingen ontvangen een budget-stripverhaal. Ter voorbereiding van de toneelvoorstelling/interactief bezoek werd door de leerkrachten gewerkt met het budgetspel (toekomstgericht blijft de toneelvoorstelling behouden, geen bezoek meer van de klassen fysiek in het Sociaal Huis).

- OCMW Merksplas participeert aan de stuurgroep 'Huis van het Kind', te samen met 'Kind en Gezin', opvoedingspunt en gemeente Merksplas.

- participatie van een maatschappelijk werker aan de bestuursvergaderingen van Welzijnsschakel De Oversteek, als brugfiguur. Samenwerking omtrent bekendmaking van het aanbod van Welzijnsschakel De Oversteek, samenwerking rond bedeling van voedselpakketten.

- realisatie 'wijkwerken' in samenwerking met alle gemeentes/OCMW's ILV Noorderkempen Werkt

- project 'alleen overleven?': samenwerking tussen verschillende diensten en gemeenten.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.000	-1.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: O1.1.1.4.: We nemen 'welzijn, gezondheid, andersvaliden- en ouderenbeleid' structureel op de werking

Via de medewerker welzijn, gezondheid, andersvaliden- en ouderenbeleid, de items 'welzijn, gezondheid, andersvaliden- en ouderenbeleid' structureel en op een geïntegreerde manier mee opnemen in de werking van het Sociaal Huis. Dit gebeurt o.m. via de participatie aan de teamvergadering sociale dienst.

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: De welzijnsmedewerker continueert de uitvoering van het actieplan, zoals goedgekeurd op de OCMW-raad van 2013: huisbezoeken bij senioren, alsook bij personen wiens partner is overleden, vastleggen van infomomenten, contacten met derde partners bijv. WZC Binnenhof, KVB, OKRA, werkgroep seniorensport, ziekenzorg, Femma, KVLV, Markdal, Zwart Goor, Strafinrichting Merksplas

De gezondheidsraad heeft een nieuwe samenstelling gekregen in 2019. De gezondheidsraad is bezig o.m. met projecten rond gezonde voeding in de lagere scholen en geestelijke gezondheidszorg en heeft haar jaarthema 'Merksplas zoekt veerkracht' officieel voorgesteld op het startmoment van zondag 13 oktober 2019.

Gezondheidsacties: week van de valpreventie, plantjesverkoop Kom op tegen Kanker ...

Verderzetting van de eet/beweegmomenten, met uitbreiding eet/spelmomenten

Prioritaire actie: O1.1.1.5.: Ontwikkeling geïntegreerd breed onthaal -ILV Noorderkempen Werkt - landbouwers & seizoensarbeiders

In 2019 is er een aanvraag tot subsidiëring ingediend en zijn er subsidies verkregen voor het project Geïntegreerd Breed Onthaal (samenwerkingsverband OCMW-mutualiteiten-CAW) vanuit de 6 gemeenten van Noorderkempen Werkt, voor de duurtijd van 7 maanden, te starten vanaf 1 juni 2019, met mogelijks continuering naar de toekomst toe. Focus van de projectvraag: onderbescherming landbouwers en seizoensarbeiders.

Dit zal gebeuren door te werken aan volgende criteria die verder worden verduidelijkt via het bijgevoegde document (via de URL: https://spkvzw-my.sharepoint.com/:b:/g/personal/bea_depotter_blenders_be/EdiRsAJCNSJmHU_U5LasDXoBjHCCc956MNXllxytPb5THA?e=egUJXL)

De criteria op actieniveau zijn:

Criterium 1: Werken aan een gezamenlijke visie, gezamenlijke doelstellingen en een gezamenlijk kader voor de werkingsprincipes van een samenwerkingsverband geïntegreerd breed onthaal.

Criterium 2: Basiswerkers faciliteren in hun samenwerking en ze eenduidig aansturen om gemeenschappelijke werkingsprincipes te realiseren.

Criterium 3: Werken aan de participatie van de doelgroep en van de basiswerkers bij de uitwerking van de concrete werkzaamheden van het samenwerkingsverband geïntegreerd breed onthaal.

Criterium 4: Delen van expertise.

Criterium 5: Concrete outreachende en proactieve acties onzetten om welomschreven kwetsbare doelgroepen te bereiken.
Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: In 2019 is er een aanvraag tot subsidiëring ingediend en zijn er subsidies verkregen voor het project Geïntegreerd Breed Onthaal (samenwerkingsverband OCMW-mutualiteiten-CAW) (GBO) vanuit de 6 gemeentes van Noorderkempen Werkt, voor de duurtijd van 7 maanden, te starten vanaf 1 juni 2019, met mogelijks continuering naar de toekomst toe. Focus van de projectvraag: onderbescherming land- en tuinbouwers en seizoensarbeiders.

Met deze subsidies konden de kosten van de projectcoördinatie door Blenders worden betaald.

Een nieuwe aanvraag ter verlenging van deze subsidiëring werd opgemaakt en ingediend begin januari 2020. De resultaten ervan zullen bekend zijn omstreeks april - mei 2020. (ondertussen is geweten dat de subsidies toegekend worden). Tijd terwijl wordt de samenwerking rond het GBO verder gezet met projectcoördinatie door Blenders, weliswaar beperkt en de kosten van Blenders worden voor deze tussentijd betaald door de resp. lokale besturen, verhoudingsgewijs het aantal inwoners.

Op 9 december 2019 is er een netwerkmoment doorgegaan, waarop een 50tal maatschappelijk werkers van de resp. OCMW's, ziekenfondsen en CAW aanwezig waren. Zij hebben een toelichting gekregen over het GBO op zich en mochten/konden kennis maken met elkaar en elkaars aanbod. Tevens werden ervaringen rond de specifieke doelgroepen (land- en tuinbouwers/seizoenarbeiders) uitgewisseld aan de hand van concrete casussen: wat zijn hun vragen, noden, behoeften, kenmerken.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.500	-1.500
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 01.1.2.: Drempelverlagend werken

Toelichting

Evaluaties:
Evaluatie 2019: zie evaluatie acties

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	925	2.100	2.100
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-925	-2.100	-2.100
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: O1.1.2.1.: Blijvend werken aan klantvriendelijkheid en correcte dienstverlening

Blijvend werken aan klantvriendelijkheid en correcte dienstverlening.

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: - evaluatie werking frontoffice 2019: er is bewust gekozen om, naar analogie met de gemeente Merksplas, het Sociaal Huis voor publiek te sluiten op dinsdagnamiddag, donderdagnamiddag en vrijdagmiddag, zodat het personeel op die momenten ongestoord kan werken, zodat er volop gefocust kan worden op de dienstverlening richting Merksplasse inwoners op de openingsmomenten (vanaf juni 2019)

dit vertaalt zich in volgend aantal bezoekers aan het Sociaal Huis Merksplas:

** het totaal aantal bezoeker aan het Sociaal Huis Merksplas bedraagt 5.589. Dit zijn er een kleine 400 minder dan in 2018.*

- spreekuur sociale dienst: 1065 (871 in 2018)

- afspraken sociale dienst: 1676 (1978 in 2018) - reden: tijdelijke onderbezetting sociale dienst

- onthaal: 1974 (1963 in 2018)

- budgetmeter: 381 (586 in 2018) - reden: meer gebruik locatie Turnhout sedert samengaan Eandis en Infrax tot Fluvius

- juridische dienst: 253 (224 in 2018)

- wijkwerken: 129 (155 in 2018) - reden: tijdelijke onderbezetting van verantwoordelijke wijkwerken

- welzijnsmedewerker: 80 (119 in 2018)

- psycholoog CGG: 31 (50 in 2018) - reden: tijdelijk geen invulling van deze functie vanuit CGG te Merksplas (vervanging is gezocht en gevonden)

Het aantal contacten via telefoon en mail wordt niet geregistreerd

- continuering van het blijven werken aan klantvriendelijkheid en correcte dienstverlening.

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	600	600
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-600	-600
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: 01.1.2.2.: Zitdagen 'externe organisaties' optimaliseren

zitdagen 'externe organisaties' optimaliseren (bijv. opvoedingsondersteuning (OLO) (= realisatie Huis van het Kind-locatie kinderclub De Spetter), FOD Economie: informatie aan consumenten richting

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

- Evaluatie 2019: - continuering zitdag 'wijkwerken' in het Sociaal Huis Merksplas op dinsdagvoormiddag*
- continuering van de overeenkomst met CGG voor de ter beschikking stelling ter ondersteuning van cliënten en maatschappelijk werkers - wekelijkse zitdag (na afspraak door de sociale dienst)*
- zitdag opvoedingspunt door OLO in kinderclub 'De Spetter' - Huis van het Kind*

Prioritaire actie: 01.1.2.3.: Verhoging van het dienstenaanbod, in samenwerking met 'externe organisaties'

- via blijvende samenwerking met de Welzijnsschakel Oversteek, o.m. op vlak van verdeling voedselpakketten
- Via samenwerking met het Feestvarken VZW: een verjaardagscadeau + materiaal voor het organiseren van een verjaardagsfeestje voor kinderen in armoede

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

- Evaluatie 2019: - via blijvende samenwerking met Welzijnsschakel De Oversteek, o.m. op vlak van verdeling voedselpakketten*
- via blijvende samenwerking met Feestvarken VZW: een verjaardagscadeau en materiaal voor het organiseren van een verjaardagsfeestje voor kindjes in armoede - hiertoe werd een structurele overeenkomst afgesloten tussen Feestvarken VZW en OCMW Merksplas*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	925	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-925	-1.000	-1.000
Investerings			
Financiering			

Prioritaire actie: O1.1.2.4.: Naar de burger toe gaan

Naar de burger toe gaan: o.m. bekendmaking van het aanbod van diensten via de bestaande communicatiekanalen (o.m. nieuwsbrief), via het geven van info-momenten over allerlei welzijnsonderwerpen bijv. tijdens de week van de valpreventie, bijv. in combinatie met ziekenfondsen, OKRA, KVG ...via persoonlijke

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: - week van de valpreventie in 2019

- in de gemeentelijke nieuwsbrief verschijnen artikelen vanuit het Sociaal Huis

- diverse huisbezoeken o.m. aan senioren, partners van overleden inwoners, LAC-huisbezoeken

- toelichting op seniorenfeest

- aanwezig met een infostand op de opendeurdag van bouwmaatschappij De Noorderkempen op 13 oktober 2020

- informeren rond zorgwonen op infomoment 14 oktober 2020

- informeren via de welzijnsmarkt op het slotmoment van 'alleen overleven?' op 18 september 2020

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	500	500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-500	-500
Investerings			
Financiering			

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: - continuering van de werking van de vrijetijdspas in 2019: er zijn 124 vrijetijdspassen uitgereikt in 2019 (toepassingen: bijv. lidgeld sportvereniging, activiteit De Oversteek, dansweek...)

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: O1.1.3.: Opvolgen van oplevering en optimaliseren van de inrichting van het Sociaal Huis

Optimaliseren van de inrichting van het Sociaal Huis

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: zie evaluatie acties

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.157	13.375	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.157	-13.375	-5.000
Investerings			
Uitgaven	2.392	9.000	6.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.392	-9.000	-6.000
Financiering			

Toelichting*Evaluaties:**Evaluatie 2019: na onderhandeling, is er een compromis bereikt ivm de gietvloer (forfaitair bedrag) - dit dient nog in een overeenkomst gegoten te worden - herstellingswerken aan raam patio dakterras zijn uitgevoerd***Toelichting***Evaluaties:**Evaluatie 2019: de spreeklokalen zijn ingericht met nieuwe bureaustoelen (augustus 2019) - de spreeklokalen zijn nagekeken op effectieve uitrusting (groot scherm, toetsenbord, ...)***Prioritaire actie: 01.1.3.6.: Renovatie uitrusting spreeklokalen**

De spreeklokalen worden voorzien van nieuwe bureaustoelen, een groot computerscherm, computer in spreeklokaal 6 en nieuwe toetsenborden.

Van 01/01/2019 tot 31/12/2020

Toelichting*Evaluaties:**Evaluatie 2019: de spreeklokalen zijn ingericht met nieuwe bureaustoelen (augustus 2019) - de spreeklokalen zijn nagekeken op effectieve uitrusting (groot scherm, toetsenbord, ...)*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	1.491	8.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.491	-8.000	-5.000
Financiering			

Prioritaire actie: 01.1.3.8.: Aanpassingen glazen bureau

Glazen bureau: telefoon, groter scherm, bakje Belfius

Van 01/01/2019 tot 31/12/2020

Toelichting*Evaluaties:**Evaluatie 2019: Ook het glazen lokaal is nagekeken op effectieve uitrusting cfr. de spreeklokalen.*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	902	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-902	-1.000	-1.000
Financiering			

Prioritaire actie: 01.1.3.9.: Uitvoering werkpunten evaluatie frontoffice

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: - sluiting Sociaal Huis op dinsdagnamiddag, donderdagnamiddag en vrijdagnamiddag vanaf juni 2019, zodat elk personeelslid ongestoord aan dossiers kan werken

- bijplaatsing akoestische wanden in het landschapsbureau gelijkvloers (december 2019)

- plaatsing overgordijnen voor het landschapsbureau gelijkvloers, glasgordijnen voor de burelen op de eerste verdieping, en een gordijn als scheiding tussen frontoffice en backoffice (september 2019)

- er is een deurpomp geplaatst op de deur van het kopieerlokaal om lawaaihinder te verminderen.

- er zijn gegroepeerde e-mail-adressen aangemaakt om de elektronische communicatie te optimaliseren als werkinstrument voor de sociale dienst, voor de maaltijdlevering ...

- de maatschappelijk werkers voorzien vrije afspraakmomenten in hun elektronische agenda die de onthaalmedewerker mag/kan gebruiken om afspraken in te plannen

- de maatschappelijk werkers maken afspraken met hun cliënten om het aantal contacten meer te structureren/organiseren

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.157	8.375	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.157	-8.375	0
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-5.000
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: O-1.2.: Het OCMW van Merksplas wil welzijnsnoden detecteren en opvolgen.

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: zie evaluatie actieplannen en acties

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	50.371	53.670	53.670
Ontvangsten	16.828	37.487	37.487
Saldo	-33.543	-16.183	-16.183
Investerings			
Uitgaven	12.302	16.046	0
Ontvangsten	21.975	0	0
Saldo	9.673	-16.046	0
Financiering			

Prioritair actieplan: 01.2.2.: Proactief en preventief werken

Afsprakenkaartjes voorzien voor sociale dienst en welzijnsmedewerker € 250 2016-2019)

Vanaf 01/01/2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: zie evaluatie acties

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	50.371	50.170	50.170
Ontvangsten	16.828	37.487	37.487
Saldo	-33.543	-12.683	-12.683
Investerings			
Uitgaven	12.302	16.046	0
Ontvangsten	21.975	0	0
Saldo	9.673	-16.046	0
Financiering			

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: er zijn afsprakenkaartjes besteld in 2019

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: continuering van de huisbezoeken bij senioren: in 2019 zijn er 11 bezoeken bij 80plussers ingepland geworden, waarvan 1 is geannuleerd geworden.

De seniorenkrant is eind 2019 voor de eerste maal opgemaakt. Deze komt in de plaats van de verjaardagsmap.

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: continuering van de huisbezoeken naar aanleiding van de bijeenkomsten van de lokale adviescommissie

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: op regelmatige basis zijn er contacten tussen de scholen en de sociale dienst, o.m. in het kader van de junior-budgetbeurs en het lokaal overleg

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: de JIP-zuil verhuist in september 2019 naar het Huis van het Kind (kinderclub De Spetter) - ook het opvoedingspunt en peuterspeelpunt hebben op deze locatie hun plaats.

OCMW Merksplas participeert in de stuurgroep van het Huis van het Kind.

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Merksplas participeert (ook financieel via een bijdrage per inwoner) aan het centrum verslavingszorg dat zal opgericht worden in de Kempen. Er werd gezocht naar een geschikte locatie die ondertussen ook gevonden is te Geel. Effectieve opstart in 2020.

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Continuering van de huisbezoeken bij de langstlevende partner bij overlijden -in 2019 werden er 24 huisbezoeken ingepland, waarvan er 2 geannuleerd zijn geworden.

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: OCMW Merksplas heeft een tussenkomst verleend in 9 dossiers tijdens de winterperiode 2018-2019 en in 9 dossiers tijdens de winterperiode 2019-2020

Prioritaire actie: O1.2.2.11.: Proactief op zoek gaan naar mogelijke (armoede)problematiek van alleenstaande ouders

Proactief op zoek gaan naar mogelijke (armoede)problematiek van alleenstaande ouders:

1) via bevraging (met externe ondersteuning) in 2017 is er een projectaanvraag ingediend 'alleen overleven'-uitvoering in 2018 en 2019 te samen met OCMW Ravels en tal van verenigingen.

2) mogelijke tegemoetkomingen te voorzien

bijv. financiële tussenkomst voorzien in poetsdienst of gezinszorg

bijv. onderwijscheques die gebruikt kunnen worden voor betalen van schoolrekeningen, uitstappen

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: De vragenlijsten zijn verwerkt geworden. Het slotevenement van het project 'alleen overleven?' met regionale deling is doorgegaan op 18 september 2019 op de kolonie te Merksplas. Hier werden de resultaten en acties hieraan gekoppeld bekend gemaakt, o.m.

- eerste seniorenkrant*
- pamperkassen*
- huisbezoeken bij overlijden/80+*
- senioren die meerijden met de maaltijdronde*
- organisatie eet/speelmomenten voor senioren*
- overleg buurtkar i.s.m. welzijnszorg Kempen*
- overleg sportraad inzake meerjarenplan 'sport na school'*
- opstart samenwerking buddywerking 'Armen Tekort'*
- opstart en uitbreiding fietsbieb met materialen voor 0-3jaar (om de mobiliteit van jonge ouders te verhogen)*
- opstart van een laptopbibliotheek*
- uitwerken van een promotent/stand om naar buurten en evenementen toe te kunnen gaan in het kader van buurtgericht en outreachend werken*
- kennisdeling (via slotmoment, via allerhande toelichtingen in 2019 met verderzetting in 2020 ...)*
- welzijnsmarkt*

Evaluatie 2019: Het leaderproject is voltooid. Een aantal zaken zijn opgeschort ingevolge covid-19:

- huisbezoeken bij overlijden/80+ (wel telefonische opvolging of op afspraak)*
- senioren die meerijden met de maaltijdronde*
- organisatie eet/speelmomenten voor senioren*

Volgende zaken continueren:

- de seniorenkrant is opnieuw verdeeld in april 2020 (ook de wijken zijn erbij betrokken)*
- opstart samenwerking buddywerking 'Armen Tekort' - oproep en infosessie o.m. te Merksplas voor kansbiedende buddy's in maart 2020*
- uitbreiding fietsbieb met materialen voor 0-3jaar (om de mobiliteit van jonge ouders te verhogen)*
- opstart van een laptopbibliotheek - er zijn 4 laptops aangekocht - deze zijn tijdens de lockdown ter beschikking gesteld aan cliënten en het triagecentrum.*
- uitwerken van een promotent/stand om naar buurten en evenementen toe te kunnen gaan in het kader van buurtgericht en outreachend werken*
- kennisdeling o.m. op het diensthooftoverleg - overleg leidinggevende welzijn Welzijnszorg Kempen*

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	41.634	33.170	33.170
Ontvangsten	16.828	37.487	37.487
Saldo	-24.806	4.317	4.317
Investerings			
Uitgaven	12.302	16.046	0
Ontvangsten	21.975	0	0
Saldo	9.673	-16.046	0
Financiering			

Toelichting

Evaluaties:

Evaluatie 2019: Continuering van de psychologische ondersteuning van cliënten en ondersteuning van de sociale dienst in cliëntdossiers.

In 2019 zijn 10 cliënten begeleid geworden door de psychologe van CGG. Er zijn wel enkele periodes geweest in 2019 dat CGG geen psycholoog ter beschikking kon stellen.

Totaal niet-prioritaire acties:

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.737	17.000	17.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-8.737	-17.000	-17.000
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	3.500	3.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-3.500	-3.500
Investerings			
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	79.613,52	66.125,00	66.125,00
Ontvangsten	15.759,40	47.455,00	47.455,00
Saldo	-63.854,12	-18.670,00	-18.670,00
Investerings			
Financiering			

Niet-prioritaire Beleidsdoelstelling*:

- G-1.: Bijdragen tot het welzijn van de burger

- G-1.3.: De gemeente ondersteunt de jeugd en biedt een gevarieerd activiteiten aanbod aan

- G-1.4.: De gemeente ondersteunt de werking van toerisme en biedt een gevarieerd aanbod aan.

- G-1.2.: De gemeente verzorgt een hedendaagse bibliotheekdienstverlening aan haar burgers
- G-1.8.: De gemeente garandeert veiligheid
- G-1.5.: De gemeente promoot, stimuleert en ondersteunt sport
- G-1.1.: De gemeente ontwikkelt een integraal en duurzaam lokaal cultuurbeleid
- G-1.6.: De gemeente richt onderwijs in en organiseert buitenschoolse kinderopvang
- G-1.7.: De gemeente waarborgt het welzijn
- O-2.: Bijdragen tot elke vorm van goed en aangepast wonen voor de burger
 - O-2.2.: Ondersteuning thuisverzorging
 - O-2.1.: OCMW Merksplas geeft mee uitvoering aan het lokale woonbeleid
- O-3.: Optimaliseren van de interne organisatie
 - O-3.4.: OCMW Merksplas continueert zijn werking op personeelsvlak
 - O-3.5.: OCMW Merksplas houdt rekening met de opmerkingen van de toezichhoudende overheid
 - O-3.1.: OCMW Merksplas zet de informatica-mogelijkheden (nog intensiever) in
 - O-3.2.: OCMW Merksplas optimaliseert en versterkt het intern controlesysteem
 - O-3.3.: OCMW Merksplas organiseert het archief
 - O-3.6.: OCMW Merksplas houdt rekening met het rapport van Audit Vlaanderen
- G-4.: Overig beleid
 - G-4.1.: Overig beleid
- O-4.: Overig beleid
 - O-4.1.: Overig beleid

	2019		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.403.981	12.141.704	11.832.707
Ontvangsten	4.852.357	5.148.802	4.483.728
Saldo	-6.551.624	-6.992.902	-7.348.979
Investerings			
Uitgaven	367.269	5.155.604	4.810.000
Ontvangsten	153.335	106.571	6.470
Saldo	-213.934	-5.049.033	-4.803.530
Financiering			
Uitgaven	232.606	232.605	232.605
Ontvangsten	285	0	0
Saldo	-232.321	-232.605	-232.605

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:

<https://www.merksplas.info/GBM3/index.php/category/35-meerjarenplan-2019-gemeente-en-ocmw-merksplas-documenten?start=0>

2. FINANCIËLE NOTA

2.1. DOELSTELLINGENREKENING

J1: Doelstellingenrekening

2019

Journalnummers: / EK 464543

Gemeente en OCMW (0207.503.190)

Algemeen directeur: Dries Couckhuyt

Markt 1, 2330 Merksplas

Financieel directeur: Alex Herseele

	Jaarrekening	Meerjarenplan
De gemeente staat in voor de opwaardering van de Kolonie		
Exploitatie		
Uitgaven	206.528	208.617
Ontvangsten	170.659	169.236
Saldo	-35.869	-39.381
Investerings		
Uitgaven	129.751	27.295.364
Ontvangsten	1.896.463	27.019.012
Saldo	1.766.712	-276.352
Financiering		
De gemeente houdt haar financiën gezond		
Exploitatie		
Uitgaven	258.683	292.687
Ontvangsten	10.360.401	9.871.247
Saldo	10.101.717	9.578.560
Investerings		
Uitgaven	15	25
Ontvangsten	25	0
Saldo	10	-25
Financiering		
Uitgaven	310.887	349.229
Ontvangsten	245.000	4.745.000
Saldo	-65.887	4.395.771
We creëren met het Sociaal Huis een laagdrempelige plaats		
Exploitatie		
Uitgaven	5.082	17.975
Ontvangsten	0	0
Saldo	-5.082	-17.975
Investerings		
Uitgaven	2.392	9.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-2.392	-9.000
Financiering		
Het OCMW van Merksplas wil welzijnsnoden detecteren en opvolgen.		
Exploitatie		
Uitgaven	50.371	53.670
Ontvangsten	16.828	37.487
Saldo	-33.543	-16.183
Investerings		
Uitgaven	12.302	16.046
Ontvangsten	21.975	0
Saldo	9.673	-16.046
Financiering		
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	12.802.616	13.607.033
Ontvangsten	4.977.303	5.258.220
Saldo	-7.825.313	-8.348.813
Investerings		

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	1.263.561	9.471.015
Ontvangsten	1.139.711	2.897.700
Saldo	-123.850	-6.573.315
Financiering		
Uitgaven	232.606	232.605
Ontvangsten	285	0
Saldo	-232.321	-232.605
Verrichtingen zonder		
Exploitatie		
Investerings		
Financiering		
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	13.323.282	14.179.982
Ontvangsten	15.525.192	15.336.190
Saldo	2.201.910	1.156.208
Investerings		
Uitgaven	1.408.022	36.791.449
Ontvangsten	3.058.175	29.916.712
Saldo	1.650.153	-6.874.738
Financiering		
Uitgaven	543.492	581.834
Ontvangsten	245.285	4.745.000
Saldo	-298.208	4.163.166

2.2.STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT

J2: Staat van het financieel evenwicht

2019

Journalnummers: / EK 464543

Gemeente en OCMW (0207.503.190)

Algemeen directeur: Dries Couckhuyt

Markt 1, 2330 Merksplas

Financieel directeur: Alex Herseele

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	2.201.910	1.156.208
a. Ontvangsten	15.525.192	15.336.190
b. Uitgaven	13.323.282	14.179.982
II. Investeringsaldo	1.650.153	-6.874.738
a. Ontvangsten	3.058.175	29.916.712
b. Uitgaven	1.408.022	36.791.449
III. Saldo exploitatie en investeringen	3.852.063	-5.718.530
IV. Financieringsaldo	-298.208	4.163.166
a. Ontvangsten	245.285	4.745.000
b. Uitgaven	543.492	581.834
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	3.553.855	-1.555.364
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.878.116	4.878.116
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	8.431.971	3.322.752
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	8.431.971	3.322.752

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	2.201.910	1.156.208
II. Netto periodieke aflossingen	298.492	336.834
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	543.492	581.834
b. Periodieke terugvordering leningen	245.000	245.000
III. Autofinancieringsmarge	1.903.418	819.374

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	1.903.418	819.374
II. Correctie op de periodieke aflossingen	154.149	192.491
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	543.492	581.834
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	389.343	389.343
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.057.566	1.011.864

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	8.431.971	3.322.752
- Autonoom gemeentebedrijf	5.605	8.899
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	8.437.576	3.331.651
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	1.903.418	819.374
- Autonoom gemeentebedrijf	14.193	51.013
Totale Autofinancieringsmarge	1.917.611	870.387
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.057.566	1.011.864
- Autonoom gemeentebedrijf	43.193	80.013
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.100.759	1.091.877

2.3. REALISATIE VAN DE KREDIETEN



J3: Realisatie van de kredieten

2019

Journalnummers: / EK 464543 IK 412320

Gemeente en OCMW (0207.503.190)

Markt 1, 2330 Merksplas

Algemeen directeur: Dries Couckhuyt

Financieel directeur: Alex Herseele

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	11.128.891	14.011.184	11.776.801	13.575.073	11.461.768	12.909.999
Investerings	1.374.552	2.886.099	36.727.774	29.816.611	13.384.143	7.654.652
Financiering	310.887	245.000	349.229	4.745.000	332.675	4.745.000
Leningen en leasings	310.887	0	349.229	4.500.000	332.675	4.500.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	245.000	0	245.000	0	245.000
- OCMW						
Exploitatie	2.194.391	1.514.008	2.403.181	1.761.117	2.372.161	1.761.117
Investerings	33.469	172.076	63.675	100.101	19.350	0
Financiering	232.606	285	232.605	0	232.605	0
Leningen en leasings	232.606	0	232.605	0	232.605	0
Overige financieringstransacties	0	285	0	0	0	0

2.4. BALANS

J4: Balans

2019

Journalnummers:

Gemeente en OCMW (0207.503.190)

Algemeen directeur: Dries Couckhuys

Markt 1, 2330 Merksplas

Financieel directeur: Alex Herseele

	2019	2018
ACTIVA	82.794.316	78.550.976
I. Vlottende activa	11.778.352	7.934.174
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	7.556.893	4.035.335
B. Vorderingen op korte termijn	3.976.458	3.653.839
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.059.591	1.224.518
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.916.867	2.429.320
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	245.000	245.000
II. Vaste activa	71.015.965	70.616.802
A. Vorderingen op lange termijn	1.455.000	1.700.000
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.455.000	1.700.000
B. Financiële vaste activa	13.793.415	12.910.050
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	6.229.075	6.229.099
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	7.470.173	6.586.746
3. OCMW-verenigingen	1.500	1.500
4. Andere financiële vaste activa	92.667	92.705
C. Materiële vaste activa	55.699.766	55.942.088
1. Gemeenschapsgoederen	54.932.636	55.174.959
a. Terreinen en gebouwen	26.134.505	26.231.384
b. Wegen en andere infrastructuur	15.239.047	15.457.807
c. Installaties, machines en uitrusting	363.799	393.749
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.008.627	877.792
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.009.848	2.144.923
f. Erfgoed	10.176.811	10.069.304
3. Andere materiële vaste activa	767.130	767.130
a. Terreinen en gebouwen	767.130	767.130
D. Immateriële vaste activa	67.784	64.664

	2019	2018
PASSIVA	82.794.316	78.550.976
I. Schulden	9.873.922	10.678.403
A. Schulden op korte termijn	4.008.863	3.852.612
1. Schulden uit ruiltransacties	882.092	1.067.809
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	354.041	384.621
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	528.051	683.187
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.573.329	2.241.976
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	553.441	542.828
B. Schulden op lange termijn	5.865.059	6.825.791
1. Schulden uit ruiltransacties	5.864.775	6.486.551
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.094.916	2.162.587
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	2.094.916	2.162.587
b. Financiële schulden	3.769.858	4.323.964
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	285	339.240
II. Nettoactief	72.920.394	67.872.573
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	23.266.581	20.563.048
B. Gecumuleerd overschot of tekort	3.784.728	2.323.852
C. Herwaarderingsreserves	2.259.641	1.376.229
D. Overig nettoactief	43.609.444	43.609.444

2.5. STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2019

Journalnummers:

Gemeente en OCMW (0207.503.190)

Algemeen directeur: Dries Couckhuyt

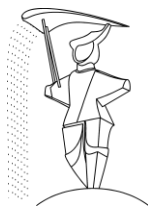
Markt 1, 2330 Merksplas

Financieel directeur: Alex Herseele

	2019	2018
I. Kosten	14.758.172	16.191.893
A. Operationele kosten	14.634.667	16.055.273
1. Goederen en diensten	2.609.588	2.643.695
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.548.988	8.057.658
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.357.549	2.143.669
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	383.281	438.552
5. Toegestane werkingssubsidies	1.594.779	2.626.621
6. Toegestane investeringsubsidies	77.341	81.781
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	1.620
8. Andere operationele kosten	63.140	61.678
B. Financiële kosten	123.505	136.620
II. Opbrengsten	16.219.049	16.820.574
A. Operationele opbrengsten	15.019.167	15.276.461
1. Opbrengsten uit de werking	2.345.704	2.032.514
2. Fiscale opbrengsten en boetes	5.590.546	5.314.039
3. Werkingssubsidies	6.714.375	7.552.999
a. Algemene werkingssubsidies	3.405.106	4.206.744
b. Specifieke werkingssubsidies	3.309.269	3.346.255
4. Recuperatie individuele hulpverlening	135.459	113.837
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	39.610	660
6. Andere operationele opbrengsten	193.473	262.412
B. Financiële opbrengsten	1.199.882	1.544.112
III. Overschot of tekort van het boekjaar	1.460.877	628.681
A. Operationeel overschot of tekort	384.500	-778.812
B. Financieel overschot of tekort	1.076.377	1.407.493
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.460.877	628.680
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.460.877	628.680

3. TOELICHTING

3.1.OVERZICHT VAN ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

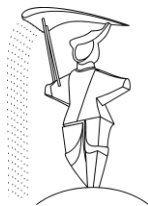
2019

Journalnummers: / EK 464543
Gemeente en OCMW (0207.503.190)
Markt 1, 2330 Merksplas

Algemeen directeur: Dries Couckhuyt
Financieel directeur: Alex Herseele

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	172.319	197.549
Ontvangsten	9.096.830	8.805.116
Saldo	8.924.511	8.607.567
Investerings		
Uitgaven	13	0
Ontvangsten	76.753	76.753
Saldo	76.741	76.753
Financiering		
Uitgaven	543.492	581.834
Ontvangsten	245.000	4.745.000
Saldo	-298.492	4.163.166
Ondersteunende diensten		
Exploitatie		
Uitgaven	4.537.634	4.643.794
Ontvangsten	247.346	253.766
Saldo	-4.290.288	-4.390.028
Investerings		
Uitgaven	571.865	1.043.170
Ontvangsten	31.210	0
Saldo	-540.655	-1.043.170
Financiering		
Sociale Dienstverlening		
Exploitatie		
Uitgaven	2.412.515	2.647.180
Ontvangsten	1.731.468	1.863.452
Saldo	-681.047	-783.728
Investerings		
Uitgaven	177.767	4.768.963
Ontvangsten	172.076	100.101
Saldo	-5.691	-4.668.863
Financiering		

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	285	0
Saldo	285	0
Mens		
Exploitatie		
Uitgaven	3.942.211	4.335.325
Ontvangsten	2.717.279	2.836.187
Saldo	-1.224.931	-1.499.138
Investerings		
Uitgaven	320.731	27.936.133
Ontvangsten	1.896.463	27.019.012
Saldo	1.575.732	-917.121
Financiering		
Omgeving		
Exploitatie		
Uitgaven	2.258.604	2.356.134
Ontvangsten	1.732.268	1.577.669
Saldo	-526.335	-778.465
Investerings		
Uitgaven	337.646	3.043.183
Ontvangsten	881.672	2.720.846
Saldo	544.027	-322.337
Financiering		



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2019

Journalnummers: / EK 464543

Gemeente en OCMW (0207.503.190)

Markt 1, 2330 Merksplas

Algemeen directeur: Dries Couckhuyt

Financieel directeur: Alex Herseele

I. Exploitatie-uitgaven	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	13.199.777	14.033.337
1. Goederen en diensten	2.609.588	2.933.851
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.548.988	8.665.981
a. Politiek personeel	274.883	242.083
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.952.134	2.036.019
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.984.223	3.975.833
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.981.528	2.025.135
f. Andere personeelskosten	287.468	331.051
g. Pensioenen	68.752	55.860
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	383.281	552.950
4. Toegestane werkingssubsidies	1.594.779	1.818.161
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	181.637	0
- aan de politiezone	682.779	682.780
- aan de hulpverleningszone	409.439	409.439
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	64.529	72.731
- aan besturen van de eredienst	13.126	89.126
- aan andere begunstigden	243.269	564.085
5. Andere operationele uitgaven	63.140	62.394
B. Financiële uitgaven	123.505	146.645
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	122.827	145.780
- aan financiële instellingen	122.818	145.771
- aan andere entiteiten	9	9
2. Andere financiële uitgaven	679	865
II. Exploitatieontvangsten	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	14.979.557	14.820.212
1. Ontvangsten uit de werking	2.345.704	2.252.313
2. Fiscale ontvangsten en boetes	5.590.546	5.274.831
a. Aanvullende belastingen	5.050.667	4.753.583
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	2.449.991	2.333.629
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	2.449.384	2.274.097
- Andere aanvullende belastingen	151.292	145.857

II. Exploitatieontvangsten	Jaarrekening	Meerjarenplan
b. Andere belastingen en boetes	539.879	521.248
3. Werkingssubsidies	6.714.375	6.976.349
a. Algemene werkingssubsidies	3.405.106	3.411.429
- Gemeentefonds	2.098.012	2.111.800
- Andere algemene werkingssubsidies	1.307.094	1.299.629
- van de federale overheid	115.301	114.155
- van de Vlaamse overheid	1.191.793	1.185.474
b. Specifieke werkingssubsidies	3.309.269	3.564.920
- van de federale overheid	323.533	577.935
- van de Vlaamse overheid	2.949.232	2.871.068
- van de gemeente	118	3.417
- van andere entiteiten	36.386	112.500
4. Recuperatie individuele hulpverlening	135.459	170.900
5. Andere operationele ontvangsten	193.473	145.819
B. Financiële ontvangsten	545.635	515.978
	Jaarrekening	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	2.201.910	1.156.208
I. Investeringsuitgaven	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	-23	-25
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	15	25
4. Andere financiële vaste activa	-38	-50
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	1.300.438	36.409.058
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.300.438	36.409.058
a. Terreinen en gebouwen	569.948	5.706.981
b. Wegen en andere infrastructuur	261.681	2.771.825
c. Roerende goederen	361.302	678.525
e. Erfgoed	107.507	27.251.727
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	30.265	279.492
D. Toegestane investeringsubsidies	77.341	102.925
- aan de hulpverleningszone	69.000	69.000
- aan andere begunstigden	8.341	33.925
II. Investeringsontvangsten	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	25	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	25	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	39.610	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	39.610	0
b. Wegen en andere infrastructuur	8.400	0

II. Investeringsontvangsten	Jaarrekening	Meerjarenplan
c. Roerende goederen	31.210	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	3.018.540	29.916.712
- van de Vlaamse overheid	2.818.414	29.816.611
- van de provincie	50.026	0
- van andere entiteiten	150.101	100.101
	Jaarrekening	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	1.650.153	-6.874.738
	Jaarrekening	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	3.852.063	-5.718.530
I. Financieringsuitgaven	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	543.492	581.834
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	543.492	581.834
II. Financieringsontvangsten	Jaarrekening	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	0	4.500.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	4.500.000
B. Aangaan van niet-financiële schulden	285	0
C. Vereffening van toegestane leningen en	245.000	245.000
1. Terugvordering van toegestane leningen	245.000	245.000
a. Periodieke terugvorderingen	245.000	245.000
	Jaarrekening	Meerjarenplan
III. Financieringsaldo	-298.208	4.163.166
	Jaarrekening	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	3.553.855	-1.555.364



T3: Investeringsproject

2019

Journalnummers:

Gemeente en OCMW (0207.503.190)

Markt 1, 2330 Merksplas

Algemeen directeur: Dries Couckhuyt

Financieel directeur: Alex Herseele

G-IP-19-4: Fase 3: omgeving: technieken en afbraak stallen

G2.5.1.4.: Fase 3: omgeving: technieken en afbraak stallen

	Reeds gerealiseerd	
	Voor MJP	In MJP
I. UITGAVEN	0	22.244
B. Investerings in materiële vaste activa	0	22.244
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	22.244
a. Terreinen en gebouwen		22.244

G-IP-19-5: Fase 4: restauratie en herbestemming paardenstallen

G2.5.1.5.: Fase 4: restauratie en herbestemming paardenstallen, binnenplein en omgeving

	Reeds gerealiseerd	
	Voor MJP	In MJP
I. UITGAVEN	0	6.185
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.185
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.185
e. Erfgoed		6.185
II. ONTVANGSTEN	0	1.896.463
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		1.896.463

G-IP-19-06: Dividenden

G-3.5.6.: Dividenden

	Reeds gerealiseerd	
	Voor MJP	In MJP
I. UITGAVEN	0	15
A. Investerings in financiële vaste activa	0	15
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		15
II. ONTVANGSTEN	0	25
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	25
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		25

G-IP-19-10: Fase 9: herbestemming kapel

G2.5.1.10.: Fase 9: herbestemming kapel

	Reeds gerealiseerd	
	Voor MJP	In MJP
I. UITGAVEN	0	101.322
B. Investerings in materiële vaste activa	0	101.322
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	101.322
e. Erfgoed		101.322

O-IP-19-06: Renovatie spreeklokalen

O1.1.3.6.: Renovatie uitrusting spreeklokalen

	Reeds gerealiseerd	
	Voor MJP	In MJP
I. UITGAVEN	0	1.491
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.491
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.491
c. Roerende goederen		1.491

O-IP-19-8: Aanpassingen glazen bureau

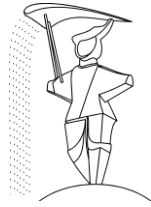
O1.1.3.8.: Aanpassingen glazen bureau

	Reeds gerealiseerd	
	Voor MJP	In MJP
I. UITGAVEN	0	902
B. Investerings in materiële vaste activa	0	902
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	902
c. Roerende goederen		902

O-IP-19-16: Alleen overleven

O1.2.2.11.: Proactief op zoek gaan naar mogelijke (armoede)problematiek van alleenstaande ouders

	Reeds gerealiseerd	
	Voor MJP	In MJP
I. UITGAVEN	0	12.302
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.526
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.526
c. Roerende goederen		5.526
C. Investerings in immateriële vaste activa		6.776
II. ONTVANGSTEN	0	21.975
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		21.975



T4: Evolutie van de financiële schulden

2019

Journalnummers:

Gemeente en OCMW (0207.503.190)

Markt 1, 2330 Merksplas

Algemeen directeur: Dries Couckhuyt

Financieel directeur: Alex Herseele

Financiële schulden op 31 december	2019
A. Financiële schulden op lange termijn	3.769.858
1. Financiële schulden op 1 januari	4.323.964
4. Overboekingen	-554.106
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	553.441
1. Financiële schulden op 1 januari	542.828
2. Aflossingen	-543.492
3. Overboekingen	554.106
Totaal financiële schulden	4.323.299

3.5. OVERZICHT FINANCIËLE RISICO'S

Een overzicht van de financiële risico's: een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken.

De financiële risico's voor gemeente, OCMW en AGB zijn gelijklopend.

Opcentiemen uit de aanvullende personenbelasting

Ontvangsten zijn afhankelijk van de conjunctuur en plaatselijke omstandigheden. Ook federale of regionale belastingvoordelen of vrijstellingsmaatregelen hebben een impact op de reële ontvangsten. De inning en doorstorting kan liquiditeitsproblemen geven. Wijziging van de opcentiemen heeft de meeste impact op de opbrengsten.

Opcentiemen uit de onroerende voorheffing

Belangrijkste exploitatie inkomst voor de gemeente Merksplas. Ook hier hebben vrijstellingsmaatregelen van de hogere overheid een negatieve impact. Wijziging van de opcentiemen heeft de meeste impact op de opbrengsten.

Ontvangsten uit andere (eigen) belastingen

De grootste inkomsten heeft de gemeente respectievelijk uit de Diftarbelasting en de belasting op kampeerpercelen. Het risico in het geval van de diftarbelasting is beperkt, vermits deze evenredig wordt geheven tegenover de uitgaven voor afval. Het risico met betrekking tot de belasting op kampeerpercelen kan teruggevoerd worden op de solvabiliteit van de eigenaars van de kampeerpercelen.

Pensioen bijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliserings-bijdrage

Pensioenen van ambtenaren worden niet rechtstreeks betaald door de gemeente. Ze worden deels gefinancierd met de werknemersbijdrage (7,5%) en de werkgeversbijdrage (41%) op de loonmassa van de vastbenoemde personeelsleden.

Indien de verhouding vastbenoemd/contractueel benoemde ambtenaren wijzigt in het voordeel van contractueel benoemde zal de financiering van de pensioenen in het gedrang komen. Dit wordt gecompenseerd door de responsabiliseringsbijdrage.

Verder gaat procentueel een groot deel van de werknemers van gemeente en ocmw de komende jaren in pensioen met een verhoging van de pensioenlast tot gevolg, maar ook een daling van de personeelsuitgaven. (wegens het aannemen van een nieuw personeelslid)

De responsabiliseringsbijdrage wordt voor de helft door de Vlaamse overheid gesubsidieerd.

Kosten gepaard met vergroening en vergrijzing van de bevolking

De volgende tendensen worden verwacht: zowel een vergrijzing als een stijging van alleenwonenden. Beide tendensen vormen een grote uitdaging voor gemeenten. Ouderen vragen meer voorzieningen met betrekking tot de zorg en kennen door de pensionering lagere inkomsten.

Betwistingen en rechtszaken

De weg naar juridische procedures wordt steeds gemakkelijker gevonden door inwoners en bedrijven. Het grootste risico loopt de gemeente in het kader van uitvoering van overheidsopdrachten. Het strikt toepassen van de

wetgeving en het beperken van de kosten door onderhandelen en eventueel sluiten van dadingen zijn mogelijkheden om dit risico af te dekken.

Fraude in betalingsverkeer

Fraudeurs worden steeds inventiever en passen hun methodes telkens weer aan. Continue waakzaamheid, het instellen van procedures, investeringen op het vlak van digitale veiligheid zijn een aantal maatregelen die ingesteld zijn.

Toegestane (bank)waarborgen

De lijst met waarborgen wordt in de rekening vermeld en in de boekhouding weergegeven op de balansrekeningen klasse 0. Waarborgen voor eigen bedrijven (Ebem, AGB) houden minder risico in, vermits het toezicht op deze instellingen rechtstreeks wordt uitgeoefend door de gemeenteraad. Waarborgen voor andere instellingen worden opgevolgd door opvraging van financiële gegevens en of andere waarborgen.

Financiële linken met partnerbesturen (verbonden entiteiten)

Hier is de rechtstreeks invloed op het beleid moeilijker door elke gemeente af te dwingen. De financiële impact van de beslissingen weegt echter hoe langer hoe meer door op het budget van het lokaal bestuur. (politie-, hulpverleningszone,kerkfabrieken, intercommunales,...)

Projectplanning in functie van beschikbare budgetten en liquide middelen

Het volledig voorzien van investeringsbudgetten in het jaar van opstart, terwijl de effectieve uitgaven worden gespreid over verschillende jaren, kan leiden tot belangrijke liquiditeitsproblemen. Dit meerjarenplan bevat een aanzet om tot een realistische planning van de uitvoering van de investeringen.

Schuldenlast beheren en onder controle houden

Bij vlottende intrestvoeten kan een verhoging van intresten leiden tot een belangrijke verhoging van de leningsuitgaven. De huidige marktsituatie kan eveneens leiden tot een financieringstekort. Spreiden van de schuld en geregeld de portefeuille laten herbekijken leidt tot een beheersing van dit risico.

Aanwending subsidies voor de inzameling van afvalwater

De subsidies voor inzameling afvalwater moeten aangewend worden om investeringen te financieren. Dit moet jaarlijks worden gerapporteerd aan de VMM. De toekomstige investeringsprojecten verantwoordt nog steeds de huidige opbrengsten.

Opvolgen inkomende subsidies

Omdat subsidies meestal pas op het einde van een lopend project opvraagbaar zijn, is de kans groot dat dit uit het oog wordt verloren. Procedures en opvolgingsvergaderingen proberen dit te voorkomen.

3.6. VERWIJZING PLAATS DOCUMENTATIE

U kan de documentatie raadplegen op volgende locatie: <https://www.merksplas.info/GBM3/index.php/category/17-financien>

3.7. TOELICHTING BIJ BALANS



Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeente Merksplas
Markt 1 - 2330 Merksplas
Ondernemingsnr.: BTW BE 0207.503.190

Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 12.910.050,16	€ -22,71	€ 24,79	€ 0,00	€ 883.411,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.793.414,51
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 6.229.099,46	€ 0,00	€ 24,79	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.229.074,67
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 6.586.746,15	€ 14,79	€ 0,00	€ 0,00	€ 883.411,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.470.172,79
3. OCMW-verenigingen	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 92.704,55	€ -37,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 92.667,05
C. Materiële vaste activa	€ 55.942.088,35	€ 1.300.438,14	€ 39.610,00	€ -75.381,80		€ 1.427.768,75	€ 0,00	€ 55.699.765,94
1. Gemeenschapsgoederen	€ 55.174.958,51	€ 1.300.438,14	€ 39.610,00	€ -75.381,80		€ 1.427.768,67	€ 0,00	€ 54.932.636,18
a. Terreinen en gebouwen	€ 26.231.383,95	€ 569.947,76	€ 0,00	€ 0,00		€ 666.827,21	€ 0,00	€ 26.134.504,50
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 15.457.806,54	€ 261.681,11	€ 8.400,00	€ 8.400,00		€ 480.440,99	€ 0,00	€ 15.239.046,66
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 393.748,78	€ 42.126,78	€ 0,00	€ 0,00		€ 72.076,27	€ 0,00	€ 363.799,29
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 877.792,41	€ 319.175,42	€ 31.210,00	€ -83.781,80		€ 73.348,66	€ 0,00	€ 1.008.627,37
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 2.144.923,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 135.075,54	€ 0,00	€ 2.009.847,67
f. Erfgoed	€ 10.069.303,62	€ 107.507,07	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 10.176.810,69
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	€ 767.129,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,08	€ 0,00	€ 767.129,76

a. Terreinen en gebouwen	€ 767.129,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,08	€ 0,00	€ 767.129,76
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 64.663,54	€ 30.264,97	€ 0,00	€ 0,00		€ 27.144,30	€ 0,00	€ 67.784,21

De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 19.673.188,92	€ 2.846.464,00	€ 274.022,44	€ 0,00	€ 22.245.630,48
OCMW	€ 1.229.099,28	€ -167.164,08	€ 40.984,78	€ 0,00	€ 1.020.950,42
Totaal	€ 20.902.288,20	€ 2.679.299,92	€ 315.007,22	€ 0,00	€ 23.266.580,90
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 1.854.745,28	€ 1.250.301,36	€ -610.000,00	€ 0,00	€ 2.495.046,64
OCMW	€ 469.106,34	€ 210.575,46	€ 610.000,00	€ 0,00	€ 1.289.681,80
Totaal	€ 2.323.851,62	€ 1.460.876,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.784.728,44
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 1.376.229,06	€ 898.485,72	€ -15.073,87	€ 0,00	€ 2.259.640,91
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 1.376.229,06	€ 898.485,72	€ -15.073,87	€ 0,00	€ 2.259.640,91
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 42.132.168,78	€ 0,00		€ 0,00	€ 42.132.168,78
OCMW	€ 1.477.275,08	€ 0,00		€ 0,00	€ 1.477.275,08
Totaal	€ 43.609.443,86	€ 0,00		€ 0,00	€ 43.609.443,86
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 65.036.332,04			€ 4.706.154,77	€ 69.742.486,81
OCMW	€ 3.175.480,70			€ 2.426,60	€ 3.177.907,30
Totaal	€ 68.211.812,74			€ 4.708.581,37	€ 72.920.394,11

3.8. WAARDERINGSREGELS

Wijzigingen

De waarderingsregels zijn dezelfde als vorig jaar.

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 worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast.

Algemene principes

Investing of exploitatie

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

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

Het bestuur opteert ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan 500 euro die geen deel uitmaken van een ruimer project, niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

Aanschaffingswaarde

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op 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 de bijgevoegde tabel.

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

Herwaarderingen

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met de 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 de verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

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

Vorderingen op korte termijn

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

Er wordt voor gekozen om geen waardeverminderingen te boeken op bovenstaande dubieuze debiteuren.

Voorraden

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

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

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 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 wordt waardevermindering 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 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 aangewend worden binnen het maatschappelijk doel van de organisatie, los van enige

bedrijfseconomische activiteit. De bedrijfsmatige activa worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent dat een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan deze activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiele 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 desgevallend worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het erfgoed behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leef milieu. Als een activum dat behoort tot het erfgoed verkregen werd door schenking of als de aanschaffingswaarde ervan niet kan bepaald worden, bedraagt de aanschaffingswaarde 1 euro. Indien het actief wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel, kan dat actief toch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

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

De gebruiksrechten voor materiële vaste activa waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten (bv.erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarden 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 geleased 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 aanschaffingswaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtigte raming van de gebruikswaarde of van het toekomstig rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

Schulden

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Netto-actief

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

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

Vanaf boekjaar 2019 werd BBC2020 toegepast waardoor er tegenover vorig jaar enkele wijzigingen aan de gebruikte rekeningstelsels zijn (wijziging aan beleidsvelden, algemene en budgettaire rekeningen). Voor een gedetailleerde omschrijving van deze wijzigingen verwijzen we naar de website van lokaalbestuur.vlaanderen.be.

Aard van de vaste activa	Afschrijvingsduur	Buitengew.ond.
<u>1. Immateriële vaste activa</u>	-	
Plannen van aanleg, urbanisatieplannen en andere studies	5 jaar	
Opgegeven plannen en studies	binnen het jaar	
Goodwill	5 jaar	
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jaar	
<u>2. Onroerend patrimonium</u>		
<u>2.1 Niet bebouwde gronden en terreinen</u>		
Landbouwgronden	geen afschrijving	10 jaar
Niet-bebouwde bouwgronden	geen afschrijving	10 jaar
Industrieterreinen	geen afschrijving	10 jaar
Gronden van parken, tuinen, begraafplaatsen, sport- en speelpleinen	geen afschrijving	10 jaar
Bosgronden en natuurreservaten	geen afschrijving	10 jaar
Hout op stam	geen afschrijving	10 jaar
Beplanting op gronden	geen afschrijving	10 jaar
Andere terreinen	geen afschrijving	10 jaar
<u>2.2 Gebouwen en hun terreinen</u>		
Gronden van gebouwen	geen afschrijving	10 jaar
Administratieve gebouwen	20 jaar	10 jaar
Schoolgebouwen	20 jaar	10 jaar
Industriële en exploitatiegebouwen	20 jaar	10 jaar
Gebouwen voor sport, cultuur en eredienst	20 jaar	10 jaar
Op de beginbalans niet-gewaardeerde gebouwen zonder specifieke bestemming en monumenten	20 jaar	10 jaar
Andere gebouwen	20 jaar	10 jaar
Wegen+ infrastructuur	50 jaar	15 jaar
Riolering	50 jaar	15 jaar
Zonnepanelen	20 jaar	10 jaar
<u>3. Roerend patrimonium</u>		
<u>3.1 Meubilair en verkeerssignalisatie</u>		
Bureaumeubilair	10 jaar	
Ander meubilair	10 jaar	
<u>3.2 Bureaumaterieel</u>		
Reproductiematerieel	5 jaar	
Informaticamaterieel	5 jaar	
Ander bureaumaterieel	5 jaar	
<u>3.3 Transportmaterieel</u>		
Fietsen, brom- en motorfietsen	5 jaar	
Auto's en bestelwagens	10 jaar	5 jaar
Vrachtwagens	10 jaar	5 jaar
Speciale en andere voertuigen	10 jaar	5 jaar
<u>4. Machines, exploitatiematerieel en uitrusting</u>		
Machines, exploitatiematerieel en uitrusting	10 jaar	5 jaar

<u>5. Allerlei roerend patrimonium</u>		
Kunstpatrimonium	geen afschrijving	
Veestapel	1 jaar	
Andere roerende investeringen	1 jaar	
<u>6. Erfpacht, opstalrecht en leasing</u>		
Zakelijke rechten op onroerende goederen ingevolge erfpacht of opstal	30 jaar	10
Onroerende goederen in leasing	30 jaar	10
Meubilair in leasing	10 jaar	
Bureaumaterieel in leasing	5 jaar	
Transportmaterieel in leasing	10 jaar	
Exploitiematerieel in leasing	5 jaar	

3.9. NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Volgende rechten en verplichtingen werden in de boekhouding onder de klasse 0 opgenomen:

	Gemeenteraad	2016	2017	2018	2019
1. Borgstellingen gemeente tvv EBEM AK elektriciteit	18/05/2015 18/01/2018	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00
2. Borgstelling tvv EBEM AK gas	22/12/2008 29/10/2012	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
3. Borgstelling tvv EBEM Distributienetbeheerders	21/04/2008	1.767.000,00	1.767.000,00	1.767.000,00	1.745.000,00
4. Borg EBEM lening Belfius	19/04/2010 20/01/2014	294.666,68	244.848,67	205.785,78	142.500,00
		<i>6.311.666,68</i>	<i>6.261.848,67</i>	<i>6.222.785,78</i>	<i>6.137.500,00</i>
5. Borg tvv Bouwmaatschappij De Noorderkempen	16/09/2013	1.137.775,66	1.084.614,74	1.025.206,80	973.417,98
6. Borg tvv Merksplasse Tennisclub	23/05/2006 18/06/2007	127.144,07	117.215,49	106.800,12	96.015,65
		<i>1.264.919,73</i>	<i>1.201.830,23</i>	<i>1.132.006,92</i>	<i>1.069.433,63</i>
7. Borg lening AGB Sportcentrum 't Hofeind	21/11/2011	1.812.500,00	1.662.500,00	1.512.500,00	1.362.500,00
		<i>1.812.500,00</i>	<i>1.662.500,00</i>	<i>1.512.500,00</i>	<i>1.362.500,00</i>
8. Aankoopoptie leasing keuken Kolonie				857,88	857,88
Totaal:		9.389.086,41	9.126.178,90	8.868.150,58	8.570.291,51

Toelichting:

De borgstellingen onder 1. tem. 3. zijn borgstellingen die EBEM moet aangaan om hun verplichtingen tegenover leveranciers en distributienetbeheerders te garanderen.

Bij de waarborgen onder 4. tem. 7. treedt de gemeente op als borgsteller om de verplichtingen van de ontleners tegenover de bank te garanderen. Deze bedragen verminderen naargelang de ontleners de lening terugbetaalt.

De borgstelling 8. betreft de aankoopoptie van de leasing van de keuken in de brasserie van de Kolonie. Indien op het einde van het contract wordt geopteerd tot aankoop, dan moet deze laatste aflossing nog worden betaald.

3.10. MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN GEREALISEERDE EN GERAAMDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

Materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten

Hier worden de acties met een materieel verschil tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten weergegeven.

EXPLOITATIE

BE	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Vershil geraamde en gerealiseerde ontvangsten	Geraamde ontvangsten (oorspronkelijk budget)	Gerealiseerde ontvangsten	Verklaring
G	G3.5.3.1.	Bijdrage voor opvang en transport (BOT) en vergoeding voor eigen waterwinners (VEW)	Transportvergoeding gebruik rioolnet	-€ 82.290,29	€ 565.137,00	€ 647.427,29	Meer transportvergoeding voor afvalwater ontvangen van Pidpa
G	G3.5.2.2.	Vestiging van opcentiemen op de onroerende voorheffing	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-€ 116.361,94	€ 2.333.629,00	€ 2.449.990,94	Meer opcentiemen op onroerende voorheffing ontvangen
G	G1.6.1.4.	De gemeente voorziet in voldoende personeel voor de school	Kleuteronderwijs subsidie personeel	-€ 130.077,91	€ 502.324,00	€ 632.401,91	Ook patronale bijdrage wordt opgenomen
G	G3.5.2.1.	Aanvullende belasting op de personenbelasting	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-€ 175.287,31	€ 2.274.097,00	€ 2.449.384,31	Meer opcentiemen op personenbelasting ontvangen.
G	G1.6.1.4.	De gemeente voorziet in voldoende personeel voor de school	Lager onderwijs subsidie personeel	-€ 197.047,75	€ 1.088.669,00	€ 1.285.716,75	Ook patronale bijdrage wordt opgenomen
G	G4.1.9.1.	Overige algemene werking	Gebruik distributienet	-€ 203.613,73	€ 200.000,00	€ 403.613,73	Afrekening overdracht DNB-activiteiten - verrekening historische saldi (2009-2011) (Agem)

Verklaard verschil: €904.678,93

INVESTERING

BE	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Verschil geraamde en gerealiseerde ontvangsten	Geraamde ontvangsten (oorspronkelijk budget)	Gerealiseerde ontvangsten	Verklaring
G	G2.5.1.10.	Fase 9: herbestemming kapel	Kolonie	€ 7.566.428,92	€ 7.566.428,92	€ 0,00	Investeringssubsidie herbestemming kapel, worden pas later na uitvoering van investering ontvangen.

Verklaard verschil: €7.566.428,92

FINANCIERING

BE	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Verschil geraamde en gerealiseerde ontvangsten	Geraamde ontvangsten (oorspronkelijk budget)	Gerealiseerde ontvangsten	Verklaring
G	G-3.5.5.	Leningen	Transacties in verband met de openbare schuld	€ 4.500.000,00	€ 4.500.000,00	€ 0,00	Geen nieuwe lening aangegaan.

Verklaard verschil: €4.500.000,00

Materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde uitgaven

Hier worden de acties met een materieel verschil tussen de gerealiseerde en geraamde uitgaven weergegeven.

EXPLOITATIE

BE	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Verskil geraamde en gerealiseerde ontvangsten	Geraamde ontvangsten (oorspronkelijk budget)	Gerealiseerde ontvangsten	Verklaring
G	G4.1.3.1.	Algemene werking secretariaat	Overig algemeen bestuur	€ 181.508,89	€ 198.381,00	€ 16.872,11	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid
G	G-1.5.7.	Prijssubsidie voor Sportcentrum 't Hofeind	Sportsector- en verenigingsondersteuning	€ 90.362,93	€ 272.000,00	€ 181.637,07	Hangt af van lopende ontvangsten verhuring
G	G1.7.2.2.	Toelage kerkfabriek Sint Rumoldus Zondereigen	Bijdrage aan de besturen van de erediensten	€ 76.000,00	€ 79.125,86	€ 3.125,86	

Verklaard verschil: €347.871,2

INVESTERING

BE	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Verskil geraamde en gerealiseerde ontvangsten	Geraamde ontvangsten (oorspronkelijk budget)	Gerealiseerde ontvangsten	Verklaring
G	G2.5.1.10.	Fase 9: herbestemming kapel	Kolonie	€ 7.465.106,60	€ 7.566.428,92	€ 101.322,32	Ontwerper aangesteld, werken nog niet uitgevoerd in 2019.
G	G1.7.6.1.	De gemeente bouwt assistentiewoningen	Assistentiewoningen	€ 4.383.548,37	€ 4.500.000,00	€ 116.451,63	Werken worden in 2020 en 2021 uitgevoerd.

Verklaard verschil: €11.848.654,97

FINANCIERING

Geen materieel verschil.

3.11. TOELICHTING KOSTEN, OPBRENGSTEN, UITGAVEN EN ONTVANGSTEN MET BUITENGEWONE INVLOED OP BUDGETTAIR RESULTAAT EN OVERSCHOT OF TEKORT VAN BOEKJAAR.

Zie hiervoor 3.10.

3.12. OVERZICHT OVERGEDRAGEN KREDIETEN VOOR INVESTERINGEN EN FINANCIERING

GEMEENTE

Budgetrekening	Overdracht uitgavekrediet	Omschrijving
2019/G1.1.2.24./0705-00/23000007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 5.000,00	Aankoop van een gordijn
2019/G1.1.2.24./0705-00/24000007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 39.600,00	Aankoop van nieuwe stapelstoelen en barkrukken
2019/G1.1.2.24./0705-00/24100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 1.136,12	Aankoop van beamers
2019/G1.2.3.2./0703-00/24100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 2.843,50	Implementatie zelfuitleensysteem bib - hardware
2019/G1.2.3.2./0705-00/22100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 30.000,00	Aanpassing inrichting bibliotheek nav implementatie zelfuitleensysteem
2019/G1.3.5.8./0752-00/22000007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 5.000,00	Bijplaatsen, opknappen of hernieuwen van sport- en spelinfrastructuur
2019/G1.4.5.3./0520-00/22500007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 8.000,00	Aankoop van zitbanken
2019/G1.7.6.1./0952-00/22100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 4.541.198,37	Het bouwen van assistentiewoningen
2019/G2.2.3.11./0350-00/22810007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 719.151,89	Efro project 1031 - warmtenetten - ECP Beerse/Merksplas - Kolonie
2019/G2.2.3.11./0690-00/22810007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 4.263,12	Efro project 1259 - Warmtemakelaar Kempen
2019/G2.2.4.5./0200-00/22400007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 350.000,00	Riolering Steenweg op Weelde (collector) en deel Geheul
2019/G2.2.4.8./0200-00/22400007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 150.000,00	Riolering Bevrijdingsstraat, Rodenbachstraat, Gezellestraat
2019/G2.2.4.10./0200-00/22400007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 277.428,53	Riolering Opstal, Hoevestraat, Werfstraat, Hazenpad en omgeving
2019/G2.2.5.1./0300-00/23000007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 8.500,00	Aankoop van afvalbakken en palen en glasbakken
2019/G2.3.3.2./0530-00/66400000/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 8.984,69	Ruilverkaveling Zondereigen
2019/G2.4.1.3./0200-00/22400007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 58.317,38	Fietspad Koekhoven
2019/G2.4.2.8./0200-00/22500007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 16.405,55	Aankoop verkeerssignalisatie
2019/G2.4.2.20./0200-00/22400007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 50.000,00	Heraanleg Moerstraat
2019/G2.4.3.1./0200-00/21400007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 1.393,92	Studiekosten tbh flankerende maatregelen
2019/G2.4.3.1./0200-00/22500007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 30.302,50	Flankerende maatregelen mobiliteitsplan
2019/G2.5.1.5./0520-01/27000007/GEMEENTE/CBS/G-IP-19-5	-€ 2.855,63	Fase 4: restauratie en herbestemming paardenstallen
2019/G2.5.1.6./0520-01/27000007/GEMEENTE/CBS/G-IP-19-6	-€ 25.000,00	Fase 5: woonstalhuis noord
2019/G3.1.1.1./0190-00/21100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 6.000,00	Update en functie-uitbreiding van de gemeentelijke website
2019/G3.2.1.2./0190-00/24100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 16.000,00	Vernieuwen switchen
2019/G3.2.1.15./0190-00/21100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 40.273,00	Vervangen van de server - software + firewall
2019/G3.2.1.15./0190-00/24100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 45.020,00	Vervangen van de server - hardware

2019/G3.2.1.16./0190-00/21100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 4.943,10	Aankoop software 'CAAS' (digitale verwerking facturen)
2019/G3.6.11.11/0945-00/22100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 11.961,00	Elektriciteit Speelkolonie aanpassen naar veiligheidsnormen brandweer
2019/G3.6.11.18/0119-00/22100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 5.000,00	Aanpassen regeling verwarming gemeentemagazijn
2019/G4.1.6.1./0670-00/22500007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 20.000,00	Vernieuwen verlichting Kerkplein
2019/G-2.6.1./0600-00/21400007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 160.000,00	Studiekosten ruimtelijke uitvoeringsplannen
2019/G-3.6.1./0790-00/22100007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 16.940,00	Renovatiewerken kerk (verslag monumentenwacht)
2019/G-4.1.1./0200-00/22500007/GEMEENTE/CBS/IP-GEEN	-€ 18.275,75	Bewegwijzering voor algemeen nut (bedrijven)

OCMW

Budgetrekening	Overdracht uitgavekrediet	Omschrijving
2019/O1.1.3.6./0190-00/24000000/OCMW/RVMW/O-IP-19-06	-€ 1.509,47	Renovatie uitrusting spreeklokalen-bureaustoelen
2019/O1.1.3.6./0190-00/24100000/OCMW/RVMW/O-IP-19-06	-€ 5.000,00	Informatica - hardware - gemeenschapsgoederen
2019/O1.1.3.8./0190-00/24100000/OCMW/RVMW/O-IP-19-8	-€ 98,20	Uitrusting glazen lokaal: computerscherm, telefoon, bakje Belfius
2019/O2.1.3./0900-00/22100007/OCMW/RVMW/IP-GEEN	-€ 8.413,50	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw
2019/O2.1.8./0903-00/22100000/OCMW/RVMW/IP-GEEN	-€ 3.500,00	Overgordijnen Molenzijde 120
2019/O2.2.5./0950-01/22100000/OCMW/RVMW/IP-GEEN	-€ 6,33	Vervanging toiletten Kern Lindendijk
2019/O2.2.5./0950-02/22000000/OCMW/RVMW/IP-GEEN	-€ 3.021,96	Heraanleg omgeving Driesplein
2019/O3.1.1.1./0190-00/24100000/OCMW/RVMW/IP-GEEN	-€ 488,98	Elke PC tijdig vervangen
2019/O3.1.3.6./0900-01/21100000/OCMW/RVMW/IP-GEEN	-€ 3.025,00	Koppeling tijdsregistratie aan e-kalender weddecentrale
2019/O3.4.8./0949-01/23100000/OCMW/RVMW/IP-GEEN	-€ 1.410,84	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen