



# JAARREKENING 2020

LOKAAL BESTUUR KORTENAKEN

## Jaarrekening 2020

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

|                                                  |    |
|--------------------------------------------------|----|
| Strategische doelstelling: SD1 (prioritair)..... | 7  |
| Beleidsdoelstelling: BD11 (prioritair).....      | 7  |
| Actieplan AP1101: AP1101 (Prioritair)            |    |
| Strategische doelstelling: SD2.....              | 9  |
| Beleidsdoelstelling: BD21 .....                  | 9  |
| Actieplan AP2101: AP2101 .....                   | 9  |
| Actieplan AP2102: AP2102.....                    | 10 |
| Actieplan AP2103: AP2103.....                    | 10 |
| Actieplan AP2104: AP2104.....                    | 10 |
| Actieplan AP2105: AP2105.....                    | 11 |
| Actieplan AP2106: AP2106.....                    | 11 |
| Actieplan AP2107: AP2107 .....                   | 12 |
| Actieplan AP2108: AP2108.....                    | 12 |
| Actieplan AP2109: AP2109.....                    | 12 |
| Actieplan AP2110: AP2110.....                    | 13 |
| Actieplan AP2111: AP2111 .....                   | 13 |
| Actieplan AP2112: AP2112.....                    | 14 |
| Actieplan AP2113: AP2113.....                    | 14 |
| Beleidsdoelstelling: BD22.....                   | 15 |
| Actieplan AP2201: AP2201 .....                   | 15 |
| Actieplan AP2202: AP2202.....                    | 16 |
| Actieplan AP2203: AP2203.....                    | 18 |
| Beleidsdoelstelling: BD23.....                   | 19 |
| Actieplan AP2301: AP2301 .....                   | 19 |
| Actieplan AP2302: AP2302.....                    | 20 |
| Strategische doelstelling: SD3.....              | 21 |
| Beleidsdoelstelling: BD31 .....                  | 21 |
| Actieplan AP3101: AP3101 .....                   | 21 |
| Actieplan AP3102: AP3102.....                    | 21 |
| Actieplan AP3103: AP3103.....                    | 22 |
| Beleidsdoelstelling: BD32.....                   | 22 |
| Actieplan AP3201: AP3201 .....                   | 22 |
| Beleidsdoelstelling: BD33.....                   | 23 |
| Actieplan AP3301: AP3301 .....                   | 23 |
| Actieplan AP3302: AP3302.....                    | 23 |
| Beleidsdoelstelling: BD34.....                   | 24 |
| Actieplan AP3401: AP3401 .....                   | 24 |
| Beleidsdoelstelling: BD35.....                   | 24 |
| Actieplan AP3501: AP3501 .....                   | 24 |
| Strategische doelstelling: SD4.....              | 25 |

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| Beleidsdoelstelling: BD401 ..... | 25 |
| Actieplan AP40101: AP40101 ..... | 25 |
| Actieplan AP40102: AP40102.....  | 27 |
| Beleidsdoelstelling: BD402 ..... | 27 |
| Actieplan AP40201: AP40201 ..... | 27 |
| Beleidsdoelstelling: BD403 ..... | 28 |
| Actieplan AP40301: AP40301 ..... | 28 |
| Beleidsdoelstelling: BD404 ..... | 29 |
| Actieplan AP40401: AP40401 ..... | 29 |
| Actieplan AP40402: AP40402.....  | 29 |
| Beleidsdoelstelling: BD405 ..... | 31 |
| Actieplan AP40501: AP40501 ..... | 31 |
| Actieplan AP40502: AP40502.....  | 32 |
| Beleidsdoelstelling: BD406 ..... | 33 |
| Actieplan AP40601: AP40601 ..... | 33 |
| Actieplan AP40602: AP40602.....  | 33 |
| Actieplan AP40603: AP40603.....  | 34 |
| Actieplan AP40604: AP40604.....  | 34 |
| Actieplan AP40605: AP40605.....  | 35 |
| Beleidsdoelstelling: BD407 ..... | 36 |
| Actieplan AP40701: AP40701 ..... | 36 |
| Actieplan AP40702: AP40702.....  | 37 |
| Actieplan AP40703: AP40703.....  | 37 |
| Actieplan AP40704: AP40704.....  | 38 |
| Beleidsdoelstelling: BD408 ..... | 39 |
| Actieplan AP40801: AP40801 ..... | 39 |
| Actieplan AP40802: AP40802.....  | 40 |
| Actieplan AP40803: AP40803.....  | 40 |
| Actieplan AP40804: AP40804.....  | 41 |
| Beleidsdoelstelling: BD409 ..... | 41 |
| Actieplan AP40901: AP40901 ..... | 41 |
| Beleidsdoelstelling: BD410 ..... | 42 |
| Actieplan AP41001: AP41001 ..... | 42 |
| Actieplan AP41002: AP41002.....  | 42 |
| Actieplan AP41003: AP41003.....  | 43 |
| Beleidsdoelstelling: BD411 ..... | 43 |
| Actieplan AP41101: AP41101 ..... | 43 |
| Actieplan AP41102: AP41102.....  | 44 |
| Beleidsdoelstelling: BD412 ..... | 45 |
| Actieplan AP41201: AP41201 ..... | 45 |
| Actieplan AP41202: AP41202.....  | 46 |

|                                                  |    |
|--------------------------------------------------|----|
| Actieplan AP41203: AP41203.....                  | 47 |
| Actieplan AP41204: AP41204.....                  | 48 |
| Beleidsdoelstelling: BD413 .....                 | 49 |
| Actieplan AP41301: AP41301 .....                 | 50 |
| Actieplan AP41302: AP41302.....                  | 51 |
| Actieplan AP41303: AP41303.....                  | 52 |
| Beleidsdoelstelling: BD414 .....                 | 53 |
| Actieplan AP41401: AP41401 .....                 | 53 |
| Actieplan AP41402: AP41402.....                  | 53 |
| Actieplan AP41403: AP41403.....                  | 54 |
| Actieplan AP41404: AP41404.....                  | 54 |
| Beleidsdoelstelling: BD415 .....                 | 55 |
| Actieplan AP41501: AP41501 .....                 | 55 |
| Strategische doelstelling: SD5 (prioritair)..... | 56 |
| Beleidsdoelstelling: BD51 (prioritair).....      | 56 |
| <b>Actieplan AP5104: AP5104 (Prioritair)</b>     |    |
| Actieplan AP5101: AP5101 .....                   | 57 |
| Actieplan AP5102: AP5102.....                    | 58 |
| Actieplan AP5103: AP5103.....                    | 58 |
| Actieplan AP5105: AP5105.....                    | 58 |
| Actieplan AP5106: AP5106.....                    | 59 |
| Actieplan AP5107: AP5107 .....                   | 59 |
| Actieplan AP5108: AP5108.....                    | 59 |
| Actieplan AP5109: AP5109.....                    | 60 |
| Actieplan AP5110: AP5110.....                    | 61 |
| Beleidsdoelstelling: BD52.....                   | 61 |
| Actieplan AP5201: AP5201 .....                   | 61 |
| Actieplan AP5202: AP5202.....                    | 61 |
| Beleidsdoelstelling: BD53.....                   | 62 |
| Actieplan AP5301: AP5301 .....                   | 62 |
| Actieplan AP5302: AP5302.....                    | 63 |
| Actieplan AP5303: AP5303.....                    | 64 |
| Actieplan AP5304: AP5304.....                    | 65 |
| Actieplan AP5305: AP5305.....                    | 65 |
| Strategische doelstelling: SD6.....              | 66 |
| Beleidsdoelstelling: BD61 .....                  | 66 |
| Actieplan AP6101: AP6101 .....                   | 67 |
| Actieplan AP6102: AP6102.....                    | 68 |
| Actieplan AP6103: AP6103.....                    | 68 |
| Beleidsdoelstelling: BD62.....                   | 69 |
| Actieplan AP6201: AP6201 .....                   | 69 |

|                                       |     |
|---------------------------------------|-----|
| Actieplan AP6202: AP6202.....         | 70  |
| Actieplan AP6203: AP6203.....         | 71  |
| Actieplan AP6204: AP6204.....         | 71  |
| Actieplan AP6205: AP6205.....         | 71  |
| Actieplan AP6206: AP6206.....         | 72  |
| Beleidsdoelstelling: BD63.....        | 72  |
| Actieplan AP6301: AP6301 .....        | 72  |
| Strategische doelstelling: SD7.....   | 73  |
| Beleidsdoelstelling: BD71 .....       | 74  |
| Actieplan AP7101: AP7101 .....        | 74  |
| Beleidsdoelstelling: BD72.....        | 75  |
| Actieplan AP7201: AP7201 .....        | 75  |
| Beleidsdoelstelling: BD73.....        | 75  |
| Actieplan AP7301: AP7301 .....        | 75  |
| Beleidsdoelstelling: BD74.....        | 76  |
| Actieplan AP7401: AP7401 .....        | 76  |
| Beleidsdoelstelling: BD75.....        | 77  |
| Actieplan AP7501: AP7501 .....        | 78  |
| Actieplan AP7502: AP7502.....         | 79  |
| Beleidsdoelstelling: BD76.....        | 79  |
| Actieplan AP7601: AP7601 .....        | 79  |
| Beleidsdoelstelling: BD77 .....       | 81  |
| Actieplan AP7701: AP7701 .....        | 81  |
| Strategische doelstelling: SD8.....   | 82  |
| Beleidsdoelstelling: BD81 .....       | 82  |
| Actieplan AP8101: AP8101 .....        | 82  |
| Actieplan AP8102: AP8102.....         | 84  |
| Beleidsdoelstelling: BD82.....        | 84  |
| Actieplan AP8201: AP8201 .....        | 84  |
| Beleidsdoelstelling: BD83.....        | 85  |
| Actieplan AP8301: AP8301 .....        | 85  |
| Actieplan AP8302: AP8302.....         | 86  |
| Beleidsdoelstelling: BD84.....        | 86  |
| Actieplan AP8401: AP8401 .....        | 86  |
| Beleidsdoelstelling: BD85.....        | 87  |
| Actieplan AP8501: AP8501 .....        | 87  |
| Beleidsdoelstelling: BD86.....        | 87  |
| Actieplan AP8601: AP8601 .....        | 87  |
| Beleidsdoelstelling: BD87 .....       | 88  |
| Actieplan AP8701: AP8701 .....        | 88  |
| Jaarrekening 2020 - Toelichting ..... | 132 |

|                                                                                                                                                                         |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Financieel evenwicht .....                                                                                                                                              | 132 |
| Algemeen.....                                                                                                                                                           | 132 |
| Gecorrigeerde autofinancieringsmarge .....                                                                                                                              | 134 |
| Overzicht van de financiële risico's.....                                                                                                                               | 134 |
| Exploitatie.....                                                                                                                                                        | 135 |
| Documentatie bij de jaarrekening .....                                                                                                                                  | 146 |
| Inleiding: 2020, het jaar van de eerste geïntegreerde jaarrekening voor gemeente en OCMW Kortenaeken.....                                                               | 147 |
| Toegestane werkings- en investeringssubsidies .....                                                                                                                     | 148 |
| Noodfonds .....                                                                                                                                                         | 150 |
| Verminderd tarief zalen.....                                                                                                                                            | 150 |
| Toegestane werkingssubsidies in het kader van CORONA.....                                                                                                               | 150 |
| Werkingssubsidies werkingsjaar 2019-2020 .....                                                                                                                          | 151 |
| Tussenkomst KI.....                                                                                                                                                     | 154 |
| Investeringsubsidies.....                                                                                                                                               | 155 |
| Overzicht verbonden entiteiten.....                                                                                                                                     | 156 |
| Overzicht jaarlijkse personeelsinzet .....                                                                                                                              | 158 |
| Overzicht opbrengsten per belastingsoort.....                                                                                                                           | 162 |
| Toelichting over kosten en opbrengsten (uitgaven en ontvangsten) met een buitengewone invloed + materiële verschillen planning – jaarrekening (cijfers en duiding)..... | 164 |
| De exploitatierekeningen.....                                                                                                                                           | 166 |
| Investeringsuitgaven en – ontvangsten.....                                                                                                                              | 179 |
| Onbeschikbare gelden (vroegere 'bestemde gelden') .....                                                                                                                 | 181 |
| De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen (verleende waarborgen, toekomstfonds en renovatiefonds).....                                                      | 182 |
| Overzicht overgedragen kredietgedeelten investeringen en de financiering die daarmee samenhangt.....                                                                    | 184 |
| Waarderingsregels Lokaal Bestuur Kortenaeken opgesteld in overeenstemming met BVR 25 juni 2010, Titel 4, Hoofdstuk 8.....                                               | 185 |
| ALGEMENE PRINCIPES.....                                                                                                                                                 | 185 |
| SPECIEKE WAARDERINGSREGELS .....                                                                                                                                        | 187 |
| Overzicht van de samenstelling van de beleidsdomeinen.....                                                                                                              | 193 |

# BELEIDSEVALUATIE 2020

## STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD1 (PRIORITAIR)

Kortenaken evolueert naar een volwaardig en geïntegreerd lokaal bestuur

| Exploitatatie  |          |          |
|----------------|----------|----------|
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 0        | 0        |
| Uitgaven       | 1.077    | 1.077    |
| Saldo          | -1.077   | -1.077   |
| Investeringsen |          |          |
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 0        | 0        |
| Uitgaven       | 67.649   | 72.500   |
| Saldo          | -67.649  | -72.500  |

## BELEIDSDOELSTELLING: BD11 (PRIORITAIR)

De diensten van het lokaal bestuur worden waar mogelijk centraal gehuisvest in een aangepaste infrastructuur

| Exploitatatie  |          |          |
|----------------|----------|----------|
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 0        | 0        |
| Uitgaven       | 1.077    | 1.077    |
| Saldo          | -1.077   | -1.077   |
| Investeringsen |          |          |
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 0        | 0        |
| Uitgaven       | 67.649   | 72.500   |
| Saldo          | -67.649  | -72.500  |

## ACTIEPLAN AP1101: AP1101 (PRIORITAIR)

De infrastructuur van het lokaal bestuur wordt in functie van de integratie heringericht en geheroriënteerd

| Exploitatatie  |          |          |
|----------------|----------|----------|
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 0        | 0        |
| Uitgaven       | 1.077    | 1.077    |
| Saldo          | -1.077   | -1.077   |
| Investeringsen |          |          |
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 0        | 0        |

|                 |         |         |
|-----------------|---------|---------|
| <i>Uitgaven</i> | 67.649  | 72.500  |
| Saldo           | -67.649 | -72.500 |

#### ACTIE AC110101 (PRIORITAIR)

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Onderzoek naar opportuniteit herlocalisatie OCMW-diensten in (de nabijheid van) het gemeentehuis en evaluatie bestemming OCMW-gebouw

Status = Lopende

Gunning via raamovereenkomst Vlaamse overheid 46436 - oktober 2020 aan NNOF om het bestuur hierin te begeleiden

#### ACTIE AC110103 (PRIORITAIR)

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Verbouwing gemeentehuis (verhogen privacy, toegankelijkheid) en herinrichten bestaande lokalen voor binnendiensten OCMW

Status = Uitgesteld

Hangt samen met het lopende onderzoek ivm integratie gemeente-OCMW

#### ACTIE AC110102

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Verbouwen loods Heerstraat Kortenaeken

Status = Uitgevoerd

Binnen het voorziene budget uitgevoerd.

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 67.649   | 72.500   |
| Saldo               | -67.649  | -72.500  |

#### ACTIE AC110104

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Herbestemming loods Dorpsplein 35

Status = Uitgevoerd.

Volledige uitleendienst komt (na Corona) naar de loods achter het gemeentehuis.

Momenteel staat alle signalisatie er al. De kaai werd hiervoor dicht gemaakt. Ook al materieel van de winterdienst blijft in deze loods.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 1.077    | 1.077    |
| Saldo              | -1.077   | -1.077   |

## STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD2

Kortenaken staat voor kwaliteitsvolle en klantgerichte dienstverlening

| <i>Exploitatie</i>  |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 58.214   | 61.531   |
| <i>Uitgaven</i>     | 57.128   | 81.313   |
| Saldo               | 1.086    | -19.782  |
| <i>Investerings</i> |          |          |
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 34.810   | 65.463   |
| Saldo               | -34.810  | -65.463  |

## BELEIDSDOELSTELLING: BD21

Kortenaken optimaliseert de werking van de diensten en de overlegstructuren en besteedt daarbij aandacht aan alle doelgroepen

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 58.214   | 61.531   |
| <i>Uitgaven</i>    | 51.249   | 72.465   |
| Saldo              | 6.965    | -10.934  |

## ACTIEPLAN AP2101: AP2101

Gezinsondersteuning wordt geïmplementeerd als bijkomende dienstverlening

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 13.250   | 13.250   |
| Saldo              | -13.250  | -13.250  |

## ACTIE AC210101

Verantwoordelijke: Katja Lammens

Er wordt een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met STORZO inzake gezinsondersteuning

Status = lopende

Het OCMW behoudt de samenwerking met STORZO wat betreft de gezinsondersteuning.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 13.250   | 13.250   |
| Saldo       | -13.250  | -13.250  |

#### ACTIEPLAN AP2102: AP2102

Het OCMW wordt meer betrokken bij het lokaal overleg kinderopvang

##### ACTIE AC210201

Verantwoordelijke: Katja Lammens

Een afvaardiging van het OCMW wordt opgenomen in het lokaal overleg

Status = uitgevoerd

Gelet op de corona-pandemie vonden er in 2020 geen overlegmomenten plaats waar een afvaardiging van het OCMW noodzakelijk geacht werd.

#### ACTIEPLAN AP2103: AP2103

We ondersteunen verder de thuiszorg en stimuleren de zelfredzaamheid van onze senioren

##### ACTIE AC210301

Verantwoordelijke: Leen Pans

Behoud thuisdiensten OCMW (gezinszorg en aanvullende thuiszorg, poetsdienst, klusjesdienst, minder mobiele centrale, en tot slot groendienst via samenwerking)

Status = uitgevoerd

Het OCMW biedt op heden nog steeds gezinszorg en aanvullende thuiszorg, poetsdienst, klusjesdienst en minder mobiele centrale aan. De groendienst werd eveneens behouden, doch hiervoor wordt een beroep gedaan op FERM.

#### ACTIEPLAN AP2104: AP2104

We zetten verder in op kinderarmoede: voor preventie en vroegdetectie van kwetsbare doelgroepen en dit i.s.m. scholen en zorgverleners

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 781      | 3.500    |
| Saldo       | -781     | -3.500   |

##### ACTIE AC210401

Verantwoordelijke: Katja Lammens

De tussenkomsten in het kader van kinderarmoede worden behouden na een doorlichting van de regelingen

Status = uitgevoerd

De tussenkomsten in het kader van kinderarmoede worden nog steeds aangewend zowel voor bestaande als nieuwe cliënten.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 781      | 3.500    |
| Saldo       | -781     | -3.500   |

## ACTIEPLAN AP2105: AP2105

Het OCMW brengt mensen samen in de strijd tegen vereenzaming

### ACTIE AC210501

Verantwoordelijke: Katja Lammens

Het project 'je staat niet alleen' wordt verder gezet

Status = uitgesteld

Omwille van de corona-pandemie konden de bijeenkomsten in het kader van 'je staat niet alleen' niet doorgaan. Op het einde van het jaar werd naar alle deelnemers van het project een kerstwens gestuurd om hen een hart onder de riem te steken en hen er op te duiden dat ze steeds terecht kunnen bij de moderators van het OCMW.

## ACTIEPLAN AP2106: AP2106

We ondersteunen alle scholen van onze gemeente waar nodig

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 15.132   | 15.422   |
| Saldo       | -15.132  | -15.422  |

### ACTIE AC210601

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

De scholen behouden hun ondersteuning inzake leerlingenvervoer, aankopen voor zorgmateriaal en opvang

Status = lopende

De subsidies werden in 2020 uitgekeerd. Wat het busvervoer betreft, werd 50% van het subsidieplafond uitgekeerd aan de scholen ongeacht er geen of een beperkt aantal verplaatsingen door konden gaan. Er konden dus geen of minder kosten bewezen worden maar omwille van de COVID-crisis en de daarmee gepaard gaande extra kosten werd hiervoor via deze weg tegemoet gekomen.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 15.132   | 15.422   |
| Saldo       | -15.132  | -15.422  |

### ACTIE AC210602

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

De scholen worden multidisciplinair ondersteund (op vlak van sport, mobiliteit, cultuur, ...)

Status = uitgesteld

Gelet op de corona-pandemie kon het inleefatelier van Studio Globo niet doorgaan. Dit betrof een inleefspel aangeboden aan alle kinderen van het 5de en 6de leerjaar uit de basisscholen van de gemeente. Dit spel wordt - rekening houdend met de evolutie van de corona-pandemie - volgend schooljaar opnieuw georganiseerd.

---

#### ACTIEPLAN AP2107: AP2107

We organiseren inspraak voor de lagere school kinderen

---

##### ACTIE AC210701

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Een kindergemeenteraad wordt geïnstalleerd

Status: uitgevoerd

Er wordt bij het begin van elk schooljaar een nieuwe kindergemeenteraad geïnstalleerd.

---

#### ACTIEPLAN AP2108: AP2108

We organiseren een boterhammenrock voor de Kortenaakse scholen

---

##### ACTIE AC210801

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Boekentassenrock wordt 2-jarlijks georganiseerd

Status: uitgesteld

Omwille van de coronaproblematiek, wordt Boekentassenrock uitgesteld naar 2022 - 2024 - 2026.

---

#### ACTIEPLAN AP2109: AP2109

Het OCMW verzorgt arbeidstrajectbegeleiding in samenwerking met SACHA

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 58.214   | 61.531   |
| Uitgaven     | 21.991   | 22.333   |
| Saldo        | 36.223   | 39.198   |

---

##### ACTIE TWE01

Verantwoordelijke: Katja Lammens

Trajectsubsidie (inspanningsvergoeding) voor de begeleiding TWE

In 2017 initieel 250 EUR/maand per dossier

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 8.750    | 8.000    |
| Uitgaven     | 21.991   | 22.333   |
| Saldo        | -13.241  | -14.333  |

---

## ACTIE TWE02

Verantwoordelijke: Katja Lammens

Compensatievergoeding patronale bijdrage en resultaatsvergoeding via VDAB + loonsubsidie art.60

150 EUR CV1 + 45 EUR CV2 (bij afrekening) + resultaatsvergoeding 900 EUR (RV) bij RV1 (300 EUR) en/of RV2 (600 EUR) positief

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 49.464   | 53.531   |
| Uitgaven    | 0        | 0        |
| Saldo       | 49.464   | 53.531   |

---

## ACTIEPLAN AP2110: AP2110

Het OCMW zorgt voor de uitbouw van een geïntegreerd breed onthaal

---

### ACTIE AC211001

Verantwoordelijke: Katja Lammens

Er wordt een samenwerkingsverband geïntegreerd breed onthaal gerealiseerd via de eerstelijnszone

Status = lopende

Momenteel wordt er door de zorgraad ELZOH in overleg met de deelnemende besturen gewerkt aan het opzetten van een proef- en experimenteerfase met het GBO. Deze proeffase staat naast de bestaande dienstverlening en is geen vervanging van deze dienstverlening.

Het opzet: werken met een gemeenschappelijk aanmeldformulier op de website van CAW, eventueel uit te breiden met website ELZOH.

Wat betreft de implementatie van het formulier en dispatch van de vragen, kan er mogelijk gebruik gemaakt worden van ICT ondersteuning via een KBS project van het CAW. Het eerste netwerkmoment met de medewerkers die actief zijn in deze onthaalopdracht van GBO heeft reeds plaatsgevonden op 1 februari 2021. Focus ligt nu op verder concretiseren en het operationeel te maken.

---

## ACTIEPLAN AP2111: AP2111

Het geografisch informatiesysteem (GIS) wordt beheerd en geactualiseerd

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 0        | 12.960   |
| Saldo       | 0        | -12.960  |

---

### ACTIE AC211101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Het lokaal bestuur sluit een exclusiviteitsovereenkomst af met InterLeuven voor de actualisatie van de ruimtelijk situeerbare gegevens opgenomen in het GIS

Status = lopende (MJP 2025)

Informatie bij Interleuven opgevraagd, samenwerking voor trage wegen in GIS opgestart.

Nog geen uitgaven in 2020 maar in Q1 2021 werd reeds 5.724 EUR geboekt.

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 0        | 12.960   |
| Saldo               | 0        | -12.960  |

#### ACTIEPLAN AP2112: AP2112

Het lokaal bestuur werkt op een coherente en wijze samen met externe partners

Het boek intergemeentelijke samenwerking werd aangekocht.

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 95       | 2.500    |
| Saldo               | -95      | -2.500   |

#### ACTIE AC211201

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Het lokaal bestuur werkt samen waar mogelijk met de gemeente Linter, Geetbets en Zoutleeuw via het samenwerkingsverband 'Tussen Gete en Velpe'

Status = lopende

Periodiek overleg vindt plaats om opportuniteiten te onderzoeken.

Lopende samenwerking: de verzekeringsportefeuille van de 4 lokale besturen worden via een occasionele gezamenlijke opdracht, geauditeerd met als resultaat een bestek dat voor de TGV-besturen samen in de markt gezet zal worden. De besturen komen hiermee tegemoet aan de omzendbrief van Binnenlands Bestuur en hopen op deze wijze een substantiële besparing te bekomen.

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 95       | 2.500    |
| Saldo               | -95      | -2.500   |

#### ACTIEPLAN AP2113: AP2113

Het lokaal bestuur voorziet in steunmaatregelen ten gevolge van de Coronacrisis (2020-2021)

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 0        | 2.500    |
| Saldo               | 0        | -2.500   |

#### ACTIE AC211308

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Noodfonds ter ondersteuning van de culturele-, sport- en jeugdverenigingen, media en de lokale besturen

Budget voor Covid-materialen werd in 2020 niet aangewend binnen het OCMW (alle materialen werden aangekocht door de gemeente, vanaf 2021 zal dit terug gescheiden lopen).

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 0        | 2.500    |
| Saldo               | 0        | -2.500   |

#### ACTIE AC211309

Verantwoordelijke: Katja Lammens

Contact tracing in samenwerking met de eerstelijnszone ELZOH

Status=lopende

Vanuit het OCMW wordt nog steeds ingezet op:

- Sensibiliseren en ondersteunen van de positieve patiënten, telefonisch of via huisbezoek.
- Afhankelijk van de verloop van dit contact, wordt de situatie geanalyseerd en wordt ingeschat of een huisbezoek en extra ondersteuning nodig is.
- Indien extra opvolging nodig is, wordt een huisbezoek afgelegd. Enerzijds om te sensibiliseren over de thuisisolatie en het belang van bron- en contactopsporing. Anderzijds om te helpen om de contacten voor de Vlaamse contacttracers op te lijsten.
- Overlopen document bronopsporing (opsporing van de bron/oorzaak van de besmetting, om indien nodig (beleids)maatregelen te kunnen nemen teneinde de bescherming van de gezondheid en welzijn van eenieder te garanderen.
- Indien nodig inschakeling van extra hulp: gezinszorg, thuiszorg, verpleging, warme maaltijden, boodschappendienst, ... . Terugkoppeling van deze gegevens naar de liaison en de Mspoc via Siilo.
- Verdere opvolging van de patiënt.
- Ondersteuning van liaisonarts bij consultaties en registraties in de controletoren, wanneer de caseload te groot wordt.

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD22

Kortenaken helpt zijn klanten op efficiënte en effectieve wijze zonder hierbij gebonden te zijn aan plaats en tijd

| <i>Exploitation</i>   |          |          |
|-----------------------|----------|----------|
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>       | 5.879    | 6.348    |
| Saldo                 | -5.879   | -6.348   |
| <i>Investeringsen</i> |          |          |
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>       | 33.839   | 52.463   |
| Saldo                 | -33.839  | -52.463  |

#### ACTIEPLAN AP2201: AP2201

Implementatie ticketingsysteem voor inschrijvingen

| <i>Exploitatie</i>    |          |          |
|-----------------------|----------|----------|
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>       | 1.851    | 2.662    |
| Saldo                 | -1.851   | -2.662   |
| <i>Investeringsen</i> |          |          |
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>       | 9.819    | 17.727   |
| Saldo                 | -9.819   | -17.727  |

#### ACTIE AC220101

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Aankoop en onderhoud software ticketing

Status: lopende

De aankoop en onderhoud van de software voor ticketing voor Vrije Tijd staat geagendeerd op het CBS van 26/04/2021.

Voor de BKO werd reeds overgegaan tot de implementatie van een nieuw inschrijfsysteem.

#### ACTIE AC220102

Verantwoordelijke: Gigi Heusdens

Aankoop software BKO houdende een nieuwe administratieve inschrijvingstool mede met het oog op het verhogen van veiligheid en kwaliteit en het gebruiksgemak voor de klant

Status = uitgevoerd

De applicatie Carnysoft werd niet meer ondersteund en daarom werd er na bevraging van de markt overgeschakeld naar I-school.

Deze applicatie is veelzijdiger en online toegankelijk. De link met het boekhoudpakket werd gerealiseerd.

| <i>Exploitatie</i>    |          |          |
|-----------------------|----------|----------|
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>       | 1.851    | 2.662    |
| Saldo                 | -1.851   | -2.662   |
| <i>Investeringsen</i> |          |          |
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>       | 9.819    | 17.727   |
| Saldo                 | -9.819   | -17.727  |

#### ACTIEPLAN AP2202: AP2202

Medewerkers beschikken over up to date hardware en software om de dienstverlening op professionele wijze uit te voeren

| <i>Exploitatie</i>  |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 4.028    | 3.686    |
| Saldo               | -4.028   | -3.686   |
| <i>Investerings</i> |          |          |
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 16.657   | 27.373   |
| Saldo               | -16.657  | -27.373  |

#### ACTIE AC220201

Verantwoordelijke: David Puttevils

Het bestuur voorziet voldoende middelen voor de tijdige vervanging van de IT-infrastructuur

Status = uitgevoerd

De nodige budgetten voor de tijdige vervanging van hardware zijn voorzien. De vervangingen worden opgevolgd en tijdig uitgevoerd.

3.352 EUR betreft klein toebehoren aan hardware. De investeringen betreffen switchen (6.074,55 EUR) en laptops (8.849,57 EUR voor gemeente en 1.457,08 EUR voor OCMW).

| <i>Exploitatie</i>  |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 3.352    | 1.000    |
| Saldo               | -3.352   | -1.000   |
| <i>Investerings</i> |          |          |
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 16.657   | 27.373   |
| Saldo               | -16.657  | -27.373  |

#### ACTIE AC220202

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Vernieuwen website

Status = lopende

De nieuwe website wordt ontwikkeld en geïmplementeerd tegen eind 2021. De vernieuwing wordt uitgevoerd in samenwerking met de TGV-gemeenten en in het bijzonder Geetbets en Linter.

De uitgaven betreffen de facturatie ORT multimedia voor de huidige website.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 676      | 2.686    |
| Saldo              | -676     | -2.686   |

## ACTIEPLAN AP2203: AP2203

E-loket wordt verder uitgebouwd en gepromoot

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 7.363    | 7.363    |
| Saldo        | -7.363   | -7.363   |

### ACTIE AC220301

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Implementatie klachten- en meldingsysteem

Status = uitgevoerd

De toepassing Burgermeldpunt van TopDesk werd aangekocht en geïmplementeerd. Meldingen en vragen die binnenkomen via de dienst Onthaal, telefonisch, per mail, via social media of andere kanalen, worden geregistreerd en doorgestuurd naar de bevoegde persoon die registreert wanneer en hoe hij/zij de melding behandelt heeft. De openstaande meldingen worden systematisch opgevolgd door de Stafmedewerker Directie. Voor de meldingen over het openbaar domein (technische dienst) wordt gebruikgemaakt van de toepassing 3P waarbij meldingen rechtstreeks gekoppeld worden aan werkbonden en -planning.

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 7.363    | 7.363    |
| Saldo        | -7.363   | -7.363   |

### ACTIE AC220302

Verantwoordelijke: Ann Merlo

Promotie van het E-loket

Status = uitgesteld

Dit hangt nauw samen met de vernieuwing van de website die in 2021 zal uitgevoerd worden.

## BELEIDSDOELSTELLING: BD23

Kortenaken onthaalt en helpt zijn klanten op een professionele manier

Facturatie Cevi: installatie managed services.

| Exploitatie  |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 0        | 2.500    |
| Saldo        | 0        | -2.500   |
| Investerings |          |          |
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 970      | 13.000   |
| Saldo        | -970     | -13.000  |

## ACTIEPLAN AP2301: AP2301

Herinrichten van het onthaal en de dienstverlening aan het loket

| Exploitatie  |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 0        | 2.500    |
| Saldo        | 0        | -2.500   |
| Investerings |          |          |
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 970      | 13.000   |
| Saldo        | -970     | -13.000  |

## ACTIE AC230101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Creëren van ontvangstlokalen

Status = Uitgesteld

Dit hangt samen met het onderzoek naar de huisvesting van het OCMW en de verdere herinrichting van het gemeentehuis die hiermee desgevallend gepaard gaat.

## ACTIE AC230102

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Implementatie onthaal met snelloket en wachtzaal

Status = Uitgesteld

Dit hangt samen met het bekijken van de ev. herhuisvesting van het OCMW (zie ook vorige actie 230101)

---

## ACTIE AC230103

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Implementatie van klantgeleidingssysteem en afsprakenbeheer

Status = Uitgesteld

Dit project heeft vertraging opgelopen omwille van overdracht van het dossier naar de nieuwe stafmedewerker. Dossier werd geactiveerd in 2021 voor wat betreft het afsprakenbeheer.

Het luik klantgeleiding hangt ook samen met het dossier van de ev. herhuisvesting van het OCMW.

| Exploitatie  |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 0        | 2.500    |
| Saldo        | 0        | -2.500   |
| Investerings |          |          |
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 970      | 13.000   |
| Saldo        | -970     | -13.000  |

---

## ACTIEPLAN AP2302: AP2302

De verkiezingen worden centraal georganiseerd

---

## ACTIE AC230201

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Aankoop van stemhokjes

Status = MJP 2023

Aankoop voorzien in 2023

---

## ACTIE AC230202

Verantwoordelijke: Andy Braem

Aankoop beschermende mat voor de sporthal

Status = uitgevoerd

Deze beschermende mat werd samen met een oprolsysteem aangeschaft zodat de vloer van de sporthal beschermd kan worden.

## STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD3

Kortenaken verzorgt een kwaliteitsvolle en klantgerichte interne en externe communicatie

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 17.189   | 20.901   |
| Saldo       | -17.189  | -20.901  |

## BELEIDSDOELSTELLING: BD31

De externe communicatie wordt planmatig aangepakt

### ACTIEPLAN AP3101: AP3101

Structureel vrijetijdsoverleg

#### ACTIE AC310101

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Minimaal 3 keer per jaar gestructureerd overleg

Status: uitgevoerd

Wekelijks wordt er vrijetijdsoverleg gehouden.

### ACTIEPLAN AP3102: AP3102

Extern communicatieplan

#### ACTIE AC310201

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Externe communicatiestroom uitwerken (vertrekkende vanuit dienst interne zaken)

Status = uitgesteld

De procedure voor externe communicatiestroom kadert in de vernieuwing van de afsprakennota Communicatie. Deze wordt uitgewerkt in 2021.

#### ACTIE AC310202

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Wekelijks wordt na het CBS/VB bepaald waarover en hoe gecommuniceerd wordt (inclusief infoblad)

Status = uitgevoerd

Er wordt tijdens de zitting van het College van Burgemeester en Schepenen besproken over welke punten er gecommuniceerd wordt.

#### ACTIE AC310203

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Wekelijks wordt na het diensthoofdenoverleg bepaald waarover en hoe gecommuniceerd wordt

Status = uitgevoerd

Er wordt tijdens de zitting van het College van Burgemeester en Schepenen besproken over welke punten er gecommuniceerd wordt. Dit wordt teruggekoppeld tijdens het wekelijks overleg met de diensten op dinsdagochtend.

---

#### ACTIE AC310204

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Communicatieplan bij grote werken

Status = lopende

Wordt nu o.a. toegepast in alle rioleringsdossiers en bij wegenwerken. Vb. Collector Velpe Kersbeek, RWZI Kersbeek, onderhoudswerken aan wegen, ...

---

#### ACTIEPLAN AP3103: AP3103

Verhogen van de burgerparticipatie

---

#### ACTIE AC310301

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Herinrichting raadszaal met audioverslaggeving voor burgers

Status = Uitgesteld

Dit hangt samen met het herbekijken van het gebouw ifv integratie gemeente-OCMW

---

#### ACTIE AC310302

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Het lokaal bestuur doet beroep op de expertise van de adviesraden en/of geïnteresseerde buurtbewoners

Status = lopende (MJP 2025)

Gecoro min. 2x per jaar betrokken bij RUP's en grotere projecten in de gemeente

Participatietrajecten voor de uitwerking van verschillende projecten, bv. Vruenpark en subsidiereglementen Vrije Tijd.

Adviesraden van cultuur, jeugd, sport, senioren en erfgoed komen op regelmatige basis samen (omwille van de huidige coronaproblematiek, wordt de participatie digitaal of per brief georganiseerd).

---

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD32

De externe communicatie wordt gedigitaliseerd

---

#### ACTIEPLAN AP3201: AP3201

Het bestuur voorziet digitale infoborden

---

#### ACTIE AC320101

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Aankoop digitale infoborden

Status = MJP 2021

Deze actie wordt in het meerjarenplan voorzien voor 2021.

Na bevraging van de markt blijken deze systemen erg duur te zijn waardoor de opportuniteit van deze aankoop later geëvalueerd zal worden.

## BELEIDSDOELSTELLING: BD33

De externe communicatie van het lokaal bestuur verloopt geïntegreerd

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 17.189   | 20.901   |
| Saldo       | -17.189  | -20.901  |

## ACTIEPLAN AP3301: AP3301

Samenvoegen van de plusserspost en het gemeentelijk infoblad tot één infoblad

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 17.189   | 20.901   |
| Saldo       | -17.189  | -20.901  |

## ACTIE AC330101

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Uitbesteden van opmaak, lay-out en drukwerk

Status = uitgevoerd

De opmaak en druk van het magazine KortenaKE NU wordt verzorgd door een externe firma, Idearté.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 17.189   | 20.901   |
| Saldo       | -17.189  | -20.901  |

## ACTIEPLAN AP3302: AP3302

Opmaak van een afsprakennota over communicatie

## ACTIE AC330201

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Het lokaal bestuur maakt een afsprakennota op inzake de werkwijze, doel en regels inzake communicatie

Status = uitgesteld

Gezien tijdelijke afwezigheid van de bevoegde medewerker werd de opmaak van deze nota uitgesteld naar 2021.

## BELEIDSDOELSTELLING: BD34

De aangeboden dienstverlening is gekend bij de inwoners en andere klanten

### ACTIEPLAN AP3401: AP3401

We communiceren duidelijk over het sportaanbod van sporthal De Vruen

#### ACTIE AC340101

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Aankoop digitaal infoscherm

Status = uitgevoerd

Er werd een digitaal infoscherm aangekocht. Dit hangt in de inkomhal van Sporthal de Vruen.

Budget valt onder het AGB.

#### ACTIE AC340102

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Er is duidelijke communicatie over het aanbod via diverse kanalen

Status = lopende

Deze actie hangt nauw samen met de actie mbt online vrijetijdsgids voor vrijetijdsverenigingen. Verenigingen geven hun activiteiten in in de UIT-kalender.

## BELEIDSDOELSTELLING: BD35

De interne communicatie wordt verbeterd zodat de kwaliteit van de dienstverlening en onderlinge samenwerking verhoogt

### ACTIEPLAN AP3501: AP3501

Opzetten van interne communicatiekanalen

#### ACTIE AC350101

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Implementeren van een intranet

Status = Uitgesteld

Intranet is voorzien op het nieuwe digitaal personeelsbeheersysteem. Implementatie hiervan heeft door corona vertraging opgelopen. Dit zal nu starten op 01/05/2021.

#### ACTIE AC350102

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Informatienota MAT naar de diensten

Status = Uitgesteld

Dit zal gebeuren via het intranet op het digitaal personeelsbeheerssysteem. Dat gaat pas in voege vanaf 01/05/2021.

## ACTIE AC350103

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Persberichten worden verzonden aan het personeel van het lokaal bestuur

Status = Uitgevoerd

### STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD4

Kortenaken blijft een leefbaar dorp

| Exploitatie  |           |           |
|--------------|-----------|-----------|
|              | Rek 2020  | Mjp 2020  |
| Ontvangsten  | 2.385.615 | 2.316.894 |
| Uitgaven     | 249.964   | 286.671   |
| Saldo        | 2.135.650 | 2.030.224 |
| Investerings |           |           |
|              | Rek 2020  | Mjp 2020  |
| Ontvangsten  | 182.028   | 214.752   |
| Uitgaven     | 567.941   | 630.367   |
| Saldo        | -385.913  | -415.615  |

### BELEIDSDOELSTELLING: BD401

Kortenaken wil buurten leefbaar houden zodat ouderen langer veilig thuis kunnen wonen

| Exploitatie  |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 0        | 3.000    |
| Saldo        | 0        | -3.000   |
| Investerings |          |          |
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 7.630    | 20.080   |
| Saldo        | -7.630   | -20.080  |

## ACTIEPLAN AP40101: AP40101

Opzetten buurtwerking

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 0        | 3.000    |
| Saldo       | 0        | -3.000   |

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 7.630    | 20.080   |
| Saldo               | -7.630   | -20.080  |

#### ACTIE AC4010101

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

We zetten buurtinitiatieven in de kijker (plan van aanpak)

Status: uitgesteld

Omwille van de coronaproblematiek zijn buurtinitiatieven niet aangewezen. Daarom zal dit punt opnieuw opgenomen worden zodra dit terug kan.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 0        | 1.000    |
| Saldo              | 0        | -1.000   |

#### ACTIE AC4010102

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Er worden nieuwjaarskaarten bezorgd aan alle inwoners met als doel deze te geven aan iemand in de buurt

Niet uitgevoerd wegens niet haalbaar.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 0        | 2.000    |
| Saldo              | 0        | -2.000   |

#### ACTIE AC4010103

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Realisatie van recreatiesite Kersbeek

Status: lopende

Voor de recreatiesite van Kersbeek werd reeds overlegd met de verschillende betrokken actoren. Voor de realisatie hiervan gaan subsidies aangevraagd worden via Leader Hageland.

Afbraak van golfplatendak + herstel dak en goten.

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 7.630    | 20.080   |
| Saldo        | -7.630   | -20.080  |

## ACTIEPLAN AP40102: AP40102

Mobiele ambtenaar (outreachend werken)

### ACTIE AC4010201

Verantwoordelijke: Katja Lammens

Rechtenverkenner

Status = uitgevoerd

De rechtenverkenner wordt nog steeds toegepast.

Naar aanleiding van de corona-pandemie is er wel een wachtlijst opgebouwd omdat huisbezoeken tijdelijk teruggedroefd werden. De achterstand wordt geleidelijk aan weggewerkt.

### ACTIE AC4010202

Verantwoordelijke: Katja Lammens

Nauwere samenwerking met dienst Burgerzaken

Deze actie is uitgesteld.

Gelet op de corona-pandemie werden huisbezoeken teruggedroefd waardoor deze actie niet uitgevoerd werd. Mede door een personeelsverschuiving was deze actie niet of onvoldoende gekend bij de dienst burgerzaken.

Bedoeling is dat wanneer inwoners van de gemeente Kortenaken zich aanmelden aan het loket Burgerzaken voor documenten inzake euthanasie of meedelen dat zij zich niet kunnen verplaatsen tot op het gemeentehuis, dat de mobiele ambtenaar op huisbezoek gaat.

### ACTIE AC4010203

Verantwoordelijke: Katja Lammens

Nauwere samenwerking met de thuisdiensten (ifv indicatiestellingen)

Status= uitgevoerd

De mobiele ambtenaar toetst steeds af bij de thuisdiensten of het gezin of de persoon gekend is bij de thuisdiensten en omgekeerd. Indien het gezin of de persoon gekend is, neemt de verantwoordelijke voor de thuisdiensten de indicatiestellingen af. Doorverwijzing gebeurt tussen beide diensten wanneer er zich een nieuwe situatie voordoet.

## BELEIDSDOELSTELLING: BD402

Kortenaken wenst fraaie dorpskernen als trekpleister

## ACTIEPLAN AP40201: AP40201

Verfraaien dorpskernen

### ACTIE AC4020101

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Status = lopende

Dossier is in handen van projectontwikkelaar.

Afbraak Torendraaiers voorzien in najaar 2021.

---

#### ACTIE AC4020102

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Kersbeek-Miskom

Status = MJP 2023

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2023.

Ontwerpplannen zijn in opmaak.

Vermoedelijke aanvang na Collector Velpo Kersbeek.

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD403

Kortenaken heeft mooi onderhouden begraafplaatsen

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 4.924    | 6.310    |
| Saldo       | -4.924   | -6.310   |

---

#### ACTIEPLAN AP40301: AP40301

Vergroenen en verfraaien begraafplaatsen

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 4.924    | 6.310    |
| Saldo       | -4.924   | -6.310   |

---

#### ACTIE AC4030101

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Vergroenen en verfraaien begraafplaatsen

Columbaria van Ecobeton + sterren met naaf en inox-beugels.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 4.924    | 6.310    |
| Saldo       | -4.924   | -6.310   |

---

## ACTIE AC4030102

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Aanleg van een vlindertuin of sterrenweide aan de begraafplaatsen

Status = lopende.

De sterrenweides op de begraafplaatsen van Kortnaken, Waanrode en Hoeleden zijn aangelegd. De sterren zijn aangekocht. De drie gedenkstenen zijn besteld.

### BELEIDSDOELSTELLING: BD404

Kortnaken biedt voldoende en professionele buitenschoolse kinderopvang, baby- en peuteropvang aan

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 4.098    | 4.250    |
| Saldo       | -4.098   | -4.250   |

---

## ACTIEPLAN AP40401: AP40401

Werking behouden en doorlichten ifv eventuele optimalisatie van de werking met optie tot overgang naar 1 centrale opvang

---

## ACTIE AC4040101

Verantwoordelijke: Gigi Heusdens

Uitvoering optimalisatie buitenschoolse kinderopvang

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

Bedoeling is dat er jaarlijks een aantal procedures in het Q-handboek bekeken worden om na te gaan of de werking nog verloopt zoals beschreven en welke acties en verbeterpunten eventueel kunnen genomen worden. Door de corona-epidemie is heel onze normale werking echter gewijzigd waardoor andere prioriteiten voorrang hebben gekregen. Het was ook de bedoeling om de ouders en medewerkers opnieuw te bevragen. Deze bevraging zal uitgesteld worden naar 2022 wanneer de werking terug genormaliseerd is. N.a.v. het nieuwe decreet Buitenschoolse opvang en activiteiten zal er trouwens een nieuw Q-handboek dienen opgesteld te worden op maat van de kleuteropvang.

---

## ACTIE AC4040102

Verantwoordelijke: Gigi Heusdens

Personeelsinzet die volstaat om continu een adequate kinderopvang te realiseren

Status = lopende

Opzet was te voorzien in 1 extra vlinder. Door de huidige

Covid-19 epidemie zijn de overuren van het personeel serieus geslonken en werd de normale werking ernstig verstoord.

We hadden echter 2 begeleiders die zwanger waren in 2020 en die hun zwangerschapsverlof lopende is tot begin en midden 2021.

Deze personen zijn wel onmiddellijk vervangen. Wanneer heel de toestand in de BKO terug gestabiliseerd is zal de optie van een extra vlinder terug herbekeken worden. Doelstelling is nu om begeleiders die uitvallen voor langere periode onmiddellijk te vervangen.

---

## ACTIEPLAN AP40402: AP40402

Blijvende ondersteuning van baby- en peuteropvang

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 4.098    | 4.250    |
| Saldo              | -4.098   | -4.250   |

#### ACTIE AC4040201

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Ondersteunen startende zelfstandigen

Status = lopende

Deze actie is jaarlijks uitvoerbaar

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 1.000    | 2.500    |
| Saldo              | -1.000   | -2.500   |

#### ACTIE AC4040202

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Facilitaire ondersteuning van onthaalinitiatieven

Status = lopende

Deze actie is jaarlijks uitvoerbaar.

Tuinscherm van Palenboer (privacy met nieuwe eigenaars kazernewoningen) en herstellen oversteek.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 3.098    | 1.750    |
| Saldo              | -3.098   | -1.750   |

**BELEIDSDOELSTELLING: BD405**

Kortenaken biedt voldoende gemeenschapscentra aan ter ondersteuning van de lokale verenigingen en inwoners (zonder hierbij het patrimonium uit te breiden)

| <i>Exploitatie</i>  |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 0        | 2.130    |
| Saldo               | 0        | -2.130   |
| <i>Investerings</i> |          |          |
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 206      | 206      |
| Saldo               | -206     | -206     |

**ACTIEPLAN AP40501: AP40501**

Vernieuwing van gemeenschapscentra

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 0        | 2.130    |
| Saldo              | 0        | -2.130   |

**ACTIE AC4050101**

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Mogelijkheden buurthuisfunctie Breugelhuis onderzoeken

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

**ACTIE AC4050102**

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Uitvoeren buurthuisfunctie Breugelhuis

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 0        | 2.130    |
| Saldo       | 0        | -2.130   |

#### ACTIE AC4050103

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Zonnewering en terras in zaal Den Hoek

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

#### ACTIE AC4050104

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Verkoop pastorie Ransberg

Status = Lopende

De procedure werd opgestart, maar een landmeter diende een opmeting te doen om de pastorie en de zaal aparte kadastrumnummers te geven. Dit zorgde voor enige vertraging. Verkoop is voorzien in 2021.

Verkoopdossier is ondertussen in handen van notaris.

#### ACTIEPLAN AP40502: AP40502

Voldoende infrastructuur voor jeugd- en sportverenigingen

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 206      | 206      |
| Saldo        | -206     | -206     |

#### ACTIE AC4050201

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Het plaatsgebied bij KLJ Kersbeek wordt opgelost

Status = uitgevoerd

Met KLJ Kersbeek werd de afspraak gemaakt dat ze tijdens hun werking gebruik kunnen maken van zaal Servaas, als ze dit tijdig melden aan de dienst zalenbeheer.

Vervangen deur(plaat)

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 206      | 206      |
| Saldo        | -206     | -206     |

Kortenaken zet in op ondersteuning van vrijwilligers en verenigingen (eigen aanbod reduceren en meer faciliteren)

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 3.278    | 6.000    |
| <i>Uitgaven</i>    | 18.527   | 24.380   |
| Saldo              | -15.249  | -18.380  |

#### ACTIEPLAN AP40601: AP40601

We erkennen vrijwilligers via een bedankingsfeest via een hippe formule

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 0        | 2.000    |
| Saldo              | 0        | -2.000   |

#### ACTIE AC4060101

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Bedankingsfeest vrijwilligers

Status = lopende

in 2020 werd voor het eerst een bedankingsfeest voor de vrijwilligers in een nieuw jasje gestoken. In 2021 is het onmogelijk om een feest in dezelfde vorm te organiseren omwille van de coronaproblematiek. Daarom wordt een alternatieve bedanking uitgewerkt.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 0        | 2.000    |
| Saldo              | 0        | -2.000   |

#### ACTIEPLAN AP40602: AP40602

We leggen niet te veel regels op aan verenigingen en vereenvoudigen de subsidiemogelijkheden

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 8.560    | 9.512    |
| Saldo              | -8.560   | -9.512   |

---

#### ACTIE AC4060201

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Er bestaat nog 1 globaal subsidiesysteem voor alle sectoren met ruimte voor sectorspecifieke aandachtspunten. Hierdoor kan er een efficiënter en transparanter systeem uitgewerkt worden.

Status = lopende

Er wordt een nieuw subsidiereglement uitgewerkt. Omwille van de coronamaatregelen moeten we wachten om de laatste details af te stemmen met de adviesraden.

---

#### ACTIE AC4060202

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Werkingsubsidies aan cultuurverenigingen d.m.v. een duidelijk en objectief subsidiereglement

Status = lopende

Er wordt een nieuw subsidiereglement uitgewerkt. Omwille van de coronamaatregelen moeten we wachten om de laatste details af te stemmen met de adviesraden.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 8.560    | 9.512    |
| Saldo       | -8.560   | -9.512   |

---

#### ACTIEPLAN AP40603: AP40603

We voorzien stockageruimte voor verenigingen

---

#### ACTIE AC4060301

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

We voorzien stockageruimte voor verenigingen

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022.

---

#### ACTIEPLAN AP40604: AP40604

De uitleendienst wordt gemoderniseerd en het aanbod wordt beter gepromoot (samenwerking met de provincie)

---

#### ACTIE AC4060401

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Er wordt een duidelijke keuze gemaakt over de toekomst van de uitleendienst

Status = lopende

Er zijn verschillende aankopen gedaan om het aanbod up-to-date te stellen. Er kan nu ook digitaal materiaal gereserveerd worden. Er wordt eveneens gewerkt aan een nieuw reglement voor de uitleendienst. Dat zal op het CBS van 12 april geagendeerd worden en op de gemeenteraad van 22 april.

Wanneer de loods aan het gemeentehuis vrij komt, kan de uitleendienst hiernaar verhuizen.

---

#### ACTIE AC4060402

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Er volgt een bekendmakingscampagne

Status = lopende

Wanneer het reglement van de uitleendienst goedgekeurd wordt zal op basis hiervan een duidelijke brochure opgemaakt worden, zodat de werking en het aanbod van de uitleendienst duidelijk is voor de gebruikers.

Er kan nu ook digitaal materiaal gereserveerd worden, wat voor meer transparantie voor de gebruiker zorgt.

---

#### ACTIE AC4060403

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Het materiaal in de uitleendienst wordt periodiek opgevolgd en vervangen indien nodig. Op deze manier blijft het aanbod actueel en goed onderhouden.

Status = uitgevoerd

Er werden verschillende aankopen gedaan om het materiaal van de uitleendienst terug in orde te stellen.

Jaarlijks zal er een controle uitgevoerd worden en eventuele aanpassingen of vervangingen moeten gebeuren.

---

#### ACTIE AC4060404

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Fuifkoffer

Status = Lopende

Omwille van de coronamaatregelen zijn fuiven momenteel niet toegestaan. Intussen worden wel al voorbereidingen getroffen om een fuifkoffer samen te stellen.

---

#### ACTIEPLAN AP40605: AP40605

Platform plankenkoorts voor culturele activiteiten

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 3.278    | 6.000    |
| Uitgaven    | 9.967    | 12.868   |
| Saldo       | -6.689   | -6.868   |

---

#### ACTIE AC4060501

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Platform plankenkoorts voor culturele activiteiten

Status = uitgevoerd

Er is een cultuurprogramma opgezet onder de naam Plankenkoorts.

- Garifuna = 4.033,30 EUR
- Fratelli = 3.975 EUR
- Ferm = 200 EUR
- Carrousel = 300 EUR
- Koortzartiestenbureau = 869,20
- Drankfactuurtjes

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 3.278    | 6.000    |
| <i>Uitgaven</i>     | 9.967    | 12.868   |
| Saldo               | -6.689   | -6.868   |

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD407

Kortenaken stimuleert en faciliteert lezen

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 19.615   | 21.975   |
| Saldo               | -19.615  | -21.975  |

#### ACTIEPLAN AP40701: AP40701

Een modern en voldoende aanbod van boeken en tijdschriften

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 16.399   | 17.000   |
| Saldo               | -16.399  | -17.000  |

#### ACTIE AC4070101

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Onderzoek naar samenwerking tussen de omliggende gemeenten (inzake gezamenlijk aanbod)

Status = uitgevoerd

We hebben een gezamenlijke catalogus en interbibliothecair leenverkeer.

#### ACTIE AC4070102

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Jaarlijks vernieuwen van aanbod boeken (inclusief de luisterboeken)

Status = uitgevoerd

Jaarlijks wordt het aanbod van de boeken in de bibliotheek vernieuwd. Voor de luisterboeken is hier een samenwerking met Luisterpunt. Onderstaande uitgaven betreffen de aankopen van boeken en het hernieuwen van abonnementen.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 16.399   | 17.000   |
| Saldo              | -16.399  | -17.000  |

---

#### ACTIE AC4070103

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Plaatsen van gedichten in openbare en/of publiek toegankelijke ruimten

Status= MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

Er zal in 2021 overleg plaatsvinden met de schepenen om dit project verder uit te werken.

---

#### ACTIEPLAN AP40702: AP40702

De bib neemt deel aan het project Boekstart

---

#### ACTIE AC4070201

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Er wordt ingetekend op het project boekstart van 'iedereen leest'

Status = lopende

Omwille van de coronaproblematiek is dit uitgesteld, de implementatie wordt nog voor de zomer verwacht.

---

#### ACTIEPLAN AP40703: AP40703

Initiatieven om het bib-bezoek te stimuleren

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 1.721    | 3.000    |
| Saldo              | -1.721   | -3.000   |

---

#### ACTIE AC4070301

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Bibkamp

Status = lopende

Omwille van de coronaproblematiek wordt er een alternatief aanbod voor de zomer ontwikkeld.

Villa verbeelding = 560 EUR

Ipex NV = 314 EUR

Kleinere facturen

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 1.721    | 3.000    |
| Saldo              | -1.721   | -3.000   |

---

#### ACTIE AC4070302

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

De voorleesmomenten worden uitgebreid

Status = lopende

De voorleesmomenten worden nu in de mate van het mogelijke bekeken. Er wordt een zomeractiviteit uitgewerkt en voor het najaar wordt gekeken naar de verwendag en de voorleesweek.

---

#### ACTIEPLAN AP40704: AP40704

Implementatie van het eengemaakt bibliotheekstelsel EBS

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 1.495    | 1.975    |
| Saldo              | -1.495   | -1.975   |

---

#### ACTIE AC4070401

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Implementatie van het eengemaakt bibliotheekstelsel EBS

Status = uitgevoerd

Sinds maart 2021 wordt er gebruik gemaakt van het eengemaakt bibliotheekstelsel.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 1.495    | 1.975    |
| Saldo              | -1.495   | -1.975   |

**BELEIDSDOELSTELLING: BD408**

Kortenaken draagt zorg voor het cultureel historisch erfgoed en neemt initiatieven voor behoud, verbetering, ontsluiting en promotie hiervan

| <i>Exploitatie</i>    |          |          |
|-----------------------|----------|----------|
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>       | 169      | 6.087    |
| Saldo                 | -169     | -6.087   |
| <i>Investeringsen</i> |          |          |
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 6.189    |
| <i>Uitgaven</i>       | 16.946   | 16.946   |
| Saldo                 | -16.946  | -10.757  |

**ACTIEPLAN AP40801: AP40801**

Instandhoudingswerken kerkelijk erfgoed

| <i>Exploitatie</i>    |          |          |
|-----------------------|----------|----------|
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>       | 169      | 87       |
| Saldo                 | -169     | -87      |
| <i>Investeringsen</i> |          |          |
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 6.189    |
| <i>Uitgaven</i>       | 16.946   | 16.946   |
| Saldo                 | -16.946  | -10.757  |

**ACTIE AC4080101**

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Kapel 'De Verlosser' in Ransberg wordt gerestaureerd

Actie = lopende.

Aannemer is aangesteld voor de renovatie van de gevels.

Subsidies in 2020 nog niet ontvangen, in 2021 8.402,76 EUR subsidies ontvangen.

| <i>Investeringsen</i> |          |          |
|-----------------------|----------|----------|
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 6.189    |
| <i>Uitgaven</i>       | 16.946   | 16.946   |
| Saldo                 | -16.946  | -10.757  |

---

#### ACTIE AC4080102

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Kerk en kerkhofmuur van Kersbeek worden door KANA gerestaureerd, ondersteund door het lokaal bestuur. Er wordt een beheersovereenkomst voor de kerksite opgemaakt door de gemeente in samenwerking met IOED.

Status = lopende

---

#### ACTIE AC4080103

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Instandhouding kruisen en kapellen.

Status = lopende

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 169      | 87       |
| Saldo       | -169     | -87      |

---

#### ACTIEPLAN AP40802: AP40802

Organiseren en meewerken aan open monumentendag in samenwerking met IOED

---

#### ACTIE AC4080201

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Open monumentendag i.s.m. IOED

Status = lopende

Pmville van de coronaproblematiek werd de Open monumentendag uitgesteld. Er werd in de zomer wel zelf een erfgoed evenement aan een fietstocht gekoppeld, ook in 2021 wordt een dergelijk initiatief georganiseerd.

---

#### ACTIEPLAN AP40803: AP40803

We ondersteunen het IOED

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 0        | 6.000    |
| Saldo       | 0        | -6.000   |

---

#### ACTIE AC4080301

Verantwoordelijke: David Puttevels

Jaarlijkse werkingssubsidie aan IOED

Deze werkingsbijdrage werd betaald onder een andere budgettaire sleutel (6.433,30 EUR).

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 0        | 6.000    |
| Saldo              | 0        | -6.000   |

#### ACTIEPLAN AP40804: AP40804

We ondersteunen plaatselijke verenigingen die zich inzetten in het behoud van cultureel erfgoed

#### ACTIE AC4080401

Verantwoordelijke: Andy Braem

Het lokaal bestuur ondersteunt en stimuleert boogschieten als immaterieel cultureel erfgoed door het plaatsen van een staande wip

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022.

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD409

Kortenaken voert samen met Kana het kerkenbeleidsplan systematisch uit

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 7.215    |
| <i>Uitgaven</i>     | 5.324    | 31.095   |
| Saldo               | -5.324   | -23.880  |

#### ACTIEPLAN AP40901: AP40901

Analyse her- en nevenbestemmingen van kerken in samenspraak met Kana

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 7.215    |
| <i>Uitgaven</i>     | 5.324    | 31.095   |
| Saldo               | -5.324   | -23.880  |

#### ACTIE AC4090101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Onderzoek naar her- of nevenbestemming in de legislatuur 2020-2025

Status: Lopende

Onderzoek naar herbestemming van de kerk in Hoeleden werd opgestart.

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 7.215    |
| <i>Uitgaven</i>     | 5.324    | 31.095   |
| Saldo               | -5.324   | -23.880  |

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD410

Kortenaken stimuleert toerisme en dit in samenwerking met de provincie

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 2.500    | 2.500    |
| Saldo              | -2.500   | -2.500   |

#### ACTIEPLAN AP41001: AP41001

Meer natuur voor pittig fruit

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 2.500    | 2.500    |
| Saldo              | -2.500   | -2.500   |

#### ACTIE AC4100101

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Werksubsidie Meer Natuur voor Pittig Fruit

Deze actie loopt ism de deelnemende fruittelers

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 2.500    | 2.500    |
| Saldo              | -2.500   | -2.500   |

#### ACTIEPLAN AP41002: AP41002

Opzetten van een toeristische actie in de bloesemperiode om zo de fruitsector en toeristische trekpleisters in de kijker te zetten

#### ACTIE AC4100201

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

In het voorjaar wordt er één evenement georganiseerd in het kader van 'Bloesems in het Hageland'

Status = lopende

Jaarlijks wordt een actie georganiseerd in het kader van 'Bloesems in het Hageland'. Omwille van de coronaproblematiek wordt er enkel ingezet op het bestaande aanbod.

---

#### ACTIEPLAN AP41003: AP41003

Promoten van de B&B's op het grondgebied

---

#### ACTIE AC4100301

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

De website van de gemeente voorziet een link naar 'overnachten in Kortenen'

Status = uitgevoerd

De website vermeldt de mogelijkheden tot overnachting in Kortenen onder de rubriek 'Toerisme'.

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD411

Kortenen heeft een leefbare lokale economie

| Exploitatie    |          |          |
|----------------|----------|----------|
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 375      | 375      |
| Uitgaven       | 3.007    | 3.168    |
| Saldo          | -2.633   | -2.793   |
| Investeringsen |          |          |
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 0        | 0        |
| Uitgaven       | 17.525   | 17.525   |
| Saldo          | -17.525  | -17.525  |

---

#### ACTIEPLAN AP41101: AP41101

Onderzoek naar de realisatie van een KMO-zone

| Investeringsen |          |          |
|----------------|----------|----------|
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 0        | 0        |
| Uitgaven       | 17.525   | 17.525   |
| Saldo          | -17.525  | -17.525  |

---

#### ACTIE AC4110101

Verantwoordelijke: Stefke Bellen

Behoeftesonderzoek

Status = uitgevoerd

Uitgevoerd door studiebureau Sweco, met negatief resultaat

---

## ACTIE AC4110102

Verantwoordelijke: Stefke Bellen

Realisatie KMO-zone i.f.v. het behoefteonderzoek

Status = geannuleerd

Stopgezet op basis van negatief behoefteonderzoek

Facturen Sweco

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 17.525   | 17.525   |
| Saldo        | -17.525  | -17.525  |

---

## ACTIEPLAN AP41102: AP41102

Kortenaken ondersteunt zijn lokale ondernemers

Kivalo – Kortenaken cadeaubon (uitgave) + subsidie van provincie Vlaams-Brabant hiervoor (375 EUR).

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 375      | 375      |
| Uitgaven    | 3.007    | 3.168    |
| Saldo       | -2.633   | -2.793   |

---

## ACTIE AC4110201

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

We geven informatieve en administratieve ondersteuning aan ondernemers (ondernemersloket)

Status = uitgevoerd

In samenwerking met de provincie Vlaams-Brabant, was er (pre-COVID) een maandelijkse zitdag van het ondernemersloket. Sinds maart 2020 kunnen ondernemers op afspraak terecht bij deze dienst. Zij bieden ook ondersteuning vanop afstand.

---

## ACTIE AC4110202

Verantwoordelijke: David Puttevils

Invoeren middenstandsheques te besteden bij de lokale handelaars

Status = uitgevoerd

Eind 2020 werd de Kortenaken Cadeaubon ingevoerd waarmee kan aangekocht worden bij lokale, deelnemende ondernemers.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 375      | 375      |
| Uitgaven    | 3.007    | 3.168    |
| Saldo       | -2.633   | -2.793   |

---

## ACTIE AC4110203

Verantwoordelijke: Sigrîd Peeters

Opmaak van een handelsgids die meegegeven wordt op de onthaaldag voor nieuwe inwoners

Status = uitgesteld

Gezien de coronapandemie werd er geen nieuwe onthaaldag georganiseerd en ook nog geen nieuwe handelsgids ontwikkeld.

---

## ACTIE AC4110204

Verantwoordelijke: Sigrîd Peeters

Premies en belastingen worden herbekeken

Status = lopende

De reglementen werden onder de loep genomen maar er werd nog geen voorstel gedaan voor vernieuwing/verandering. Omwille van de coronapandemie, zijn de vergaderingen met de middenstandsraad stilgevallen.

## BELEIDSDOELSTELLING: BD412

Kortenaken onderhoudt zijn openbaar domein op efficiënte en effectieve wijze

| Exploïtatïe   |          |          |
|---------------|----------|----------|
|               | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten   | 24.695   | 34.298   |
| Uitgaven      | 152.521  | 163.090  |
| Saldo         | -127.827 | -128.792 |
| Investerïngen |          |          |
|               | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten   | 0        | 0        |
| Uitgaven      | 163.525  | 162.235  |
| Saldo         | -163.525 | -162.235 |

---

## ACTIEPLAN AP41201: AP41201

Jaarlijks bermenonderhoud

| Exploïtatïe   |          |          |
|---------------|----------|----------|
|               | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten   | 0        | 0        |
| Uitgaven      | 103.030  | 107.150  |
| Saldo         | -103.030 | -107.150 |
| Investerïngen |          |          |
|               | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten   | 0        | 0        |
| Uitgaven      | 6.290    | 15.000   |
| Saldo         | -6.290   | -15.000  |

---

## ACTIE AC4120101

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Onderzoek naar in- of uitbesteden

Status = uitgevoerd.

Er is beslist om het onderhoud van de bermen uit te besteden voor een periode van drie jaar.

Aanbesteding is afgerond.

Firma is gekend.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 103.030  | 105.150  |
| Saldo       | -103.030 | -105.150 |

---

## ACTIE AC4120102

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Vergroenen van het openbaar domein op een duurzame wijze

Status = uitgevoerd

Het betreft de studiekosten voor de aanleg van het parkeerterrein naast het gemeentehuis.

| Exploitatie  |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 0        | 2.000    |
| Saldo        | 0        | -2.000   |
| Investerings |          |          |
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 6.290    | 15.000   |
| Saldo        | -6.290   | -15.000  |

---

## ACTIEPLAN AP41202: AP41202

Jaarlijkse ruiming baangrachten en buizen

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 49.491   | 55.940   |
| Saldo       | -49.491  | -55.940  |

---

#### ACTIE AC4120201

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Jaarlijkse ruiming baangrachten en buizen

Status = uitgevoerd.

Uitgevoerd door eigen diensten + overeenkomst Watering Velpedal

Watering Velpedal 2019 = 21.967,99 EUR

Watering Velpedal 2020 = 21.081,61 EUR

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 43.186   | 48.818   |
| Saldo        | -43.186  | -48.818  |

---

#### ACTIE AC4120202

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Optimaliseren van de rattenbestrijding

Status = uitgevoerd

Rattenbestrijding door eigen diensten.

Lokaas in blokvorm, gasflessen voor onkruidbestrijding en rattendozen Anticimex

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 6.305    | 7.122    |
| Saldo        | -6.305   | -7.122   |

---

#### ACTIEPLAN AP41203: AP41203

'Minder hinder' wegenwerken

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 24.695   | 34.298   |
| Uitgaven     | 0        | 0        |
| Saldo        | 24.695   | 34.298   |

---

#### ACTIE AC4120301

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Werken worden op elkaar afgestemd

Status = lopende

---

#### ACTIE AC4120302

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Er wordt overleg en participatie georganiseerd

Status = lopende

---

#### ACTIE AC4120303

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

De werven zijn ten allen tijde proper

---

#### ACTIE AC4120304

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

De toegankelijkheid van bewoners en handelaars wordt gerespecteerd

Status = lopende

---

#### ACTIE AC4120305

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Er wordt crossmediaal gecommuniceerd over wegeniswerken

Status = lopende

---

#### ACTIE AC4120306

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Opmaak van een reglement inname van het openbaar domein; er werd 24.695 EUR ontvangen.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 24.695   | 34.298   |
| <i>Uitgaven</i>    | 0        | 0        |
| Saldo              | 24.695   | 34.298   |

---

#### ACTIEPLAN AP41204: AP41204

Tijdig vervangen van bestaand materieel technische dienst

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 157.235  | 147.235  |
| Saldo               | -157.235 | -147.235 |

---

**ACTIE AC4120401**

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Zitmaaier groendienst

Status = geschrapt

Zitmaaier werd niet vervangen.

---

**ACTIE AC4120402**

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Bestelwagen groendienst

Status = geschrapt

Bestelwagen werd niet aangekocht.

Bestaande bestelwagen werd gerecupereerd en voorzien van verhoogde schotten.

---

**ACTIE AC4120403**

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Graaf-laadcombinatie

Status = uitgevoerd.

Nieuwe graaf-laadcombinatie werd aangekocht. De 10.000 EUR boven budget is het bedrag waartegen de oude combinatie verkocht werd zodat per saldo het budget gerespecteerd werd.

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 157.235  | 147.235  |
| Saldo               | -157.235 | -147.235 |

---

**BELEIDSDOELSTELLING: BD413**

Kortenaken wil veilige mobiliteit in de gemeente bewerkstelligen

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 182.028  | 201.348  |
| <i>Uitgaven</i>     | 356.786  | 382.280  |
| Saldo               | -174.758 | -180.932 |

## ACTIEPLAN AP41301: AP41301

Veiligheidsmaatregelen voor onze gemeentewegen

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 29.963   | 49.283   |
| Uitgaven     | 24.348   | 35.000   |
| Saldo        | 5.616    | 14.283   |

### ACTIE AC4130101

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Stapsgewijze realisatie mobiliteitsplan

Status = Lopende

Bij uitvoering van dossiers met een mobiliteitsimpact volgt er een toetsing aan het mobiliteitsplan.

- 24.270,16 EUR subsidies voor investeringen in veilige fietsomgeving
- 5.693,29 EUR subsidies voor fietsoverkapping aan het gemeentehuis

Uitgaven zijn er gemaakt voor verkeersheuvels; snelheidsinfobord en de fietsoverkapping van het gemeentehuis (11.124,74 EUR Trafi Road).

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 29.963   | 49.283   |
| Uitgaven     | 24.348   | 30.000   |
| Saldo        | 5.616    | 19.283   |

### ACTIE AC4130102

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Veilige schoolomgevingen realiseren

Status = uitgevoerd

### ACTIE AC4130103

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Trage wegenplan realiseren

In samenwerking met Interleuven en de vzw Trage wegen wordt het tragewegenplan geüpdated

Er warden nog geen kosten gemaakt voor de heraanleg van trage wegen. In 2021 werd de studieopdracht 'wenslijnen 2020-2024' door RLZH gefactureerd voor 5.100 EUR.

| Investeringsen |          |          |
|----------------|----------|----------|
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 0        | 0        |
| Uitgaven       | 0        | 5.000    |
| Saldo          | 0        | -5.000   |

#### ACTIE AC4130104

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Onderhouden van fietspaden

Status = uitgevoerd

Uitgevoerd door eigen diensten

#### ACTIE AC4130105

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Er wordt maximaal beroep gedaan op subsidies

Status = Lopende

Het programma Subsiemanager werd aangekocht om alle oproepen inzake subsidies te kunnen detecteren (eerste periode in 2020 gratis).

Desgevallend volgt een aanvraag.

#### ACTIEPLAN AP41302: AP41302

Handhaving en sensibilisering verkeersveiligheid

#### ACTIE AC4130201

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Ingrijpen op gevaarlijk parkeren op de openbare weg

Status = uitgevoerd

#### ACTIE AC4130202

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Communiceren van de resultaten van snelheidscontroles

Status = uitgevoerd

De resultaten van de snelheidscontroles worden systematisch gepubliceerd op de website en sociale media.

#### ACTIE AC4130203

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Ingrijpen op overdreven snelheid

#### ACTIE AC4130204

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Sensibilisatie over de verkeersveiligheid

## ACTIEPLAN AP41303: AP41303

Jaarlijkse onderhoudswerken aan de gemeentewegen

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 152.064  | 152.064  |
| Uitgaven     | 332.438  | 347.280  |
| Saldo        | -180.374 | -195.216 |

## ACTIE AC4130303

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Onderhoud gemeentewegen (o.a. voegvullen, betonvakken, asfalt)

Status = uitgevoerd

- Schade Hemelrijkstraat + fietspad
- Frezen Schansstraat (Topp Off) + asfaltlaag oude Schansstraat (Grizaco)
- Voegvullingen (Liema)
- Oppersen betonvakken (Nelis Wegenbouw)

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 180.374  | 195.216  |
| Saldo        | -180.374 | -195.216 |

## ACTIE PLF (GESUBSIDIEERDE WERKEN VIA PLATTELANDSFONDS)

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

- Onderhoudswerken wegen en fietspaden (Lummense Wegenbouw)
- Neerlintersesteenweg (Lummense Wegenbouw)
- Asfaltlaag Blijstraat (Grizaco)
- Asfalt parking Dorpsplein (tegenover Luna) (Grizaco)
- Asfaltlaag Graanbos (Grizaco)
- Fietspaden Doddeldbergstraat (DSV NV)
- Frezen asfalt Windmolen – Doddeldbergstraat (Grizaco)
- Vlakfrezen Klipgaardestraat (Grizaco)
- Aanleg parking Servaes (Grizaco)
- Asfaltlaag Oude Schansstraat (Grizaco)

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 152.064  | 152.064  |
| Uitgaven     | 152.064  | 152.064  |
| Saldo        | 0        | 0        |

## BELEIDSDOELSTELLING: BD414

Kortenaken faciliteert wooninitiatieven voor doelgroepen

| Exploitatie |           |           |
|-------------|-----------|-----------|
|             | Rek 2020  | Mjp 2020  |
| Ontvangsten | 2.357.268 | 2.276.222 |
| Uitgaven    | 42.235    | 47.381    |
| Saldo       | 2.315.033 | 2.228.841 |

### ACTIEPLAN AP41401: AP41401

Faciliteren initiatieven sociale woningbouw

#### ACTIE AC4140101

Verantwoordelijke: Stefke Bellen

Ontwikkelen en faciliteren woonuitbreidingsgebied Kortenaken

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022.

Omgevingsvergunning goedgekeurd op 29/03/2021. Beroepstermijn afwachten en dan zouden effectieve werken kunnen starten in samenspraak met gemeente, ontwikkelaar en nutsmaatschappijen.

#### ACTIE AC4140102

Verantwoordelijke: Stefke Bellen

Samenwerking WoonRegT Tienen - verhuur sociale woningen op het grondgebied

Status = Lopende

Eind 2020 heeft WoonRegT 7 woningen ingehuurd op het grondgebied van Kortenaken.

### ACTIEPLAN AP41402: AP41402

Stimuleren opwaarderen van woningen

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 31.402   | 32.381   |
| Saldo       | -31.402  | -32.381  |

#### ACTIE AC4140201

Verantwoordelijke: Stefke Bellen

Subsidieretentie provincie Vlaams Brabant

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

Dossiers zullen in Kortenaken opgestart worden in 2021.

---

#### ACTIE AC4140202

Verantwoordelijke: Stefke Bellen

De samenwerking met IGS Hartje Hageland wordt verder gezet

Status = lopende

De samenwerking verloopt zeer goed.

32.381 – afrekening van 978,95 EUR.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 31.402   | 32.381   |
| Saldo       | -31.402  | -32.381  |

---

#### ACTIEPLAN AP41403: AP41403

Ontwikkeling kern Kortenaken

---

#### ACTIE AC4140301

Verantwoordelijke: Stefke Bellen

Aanbod diverse woonvormen met aandacht voor toegankelijkheid voor specifieke doelgroepen

Status = MJP 2024

Deze actie wordt in het meerjarenplan voorzien voor 2024.

Vergunning voor project WUG met sociale appartementen en kleinschalige woningen.

---

#### ACTIE AC4140302

Verantwoordelijke: Stefke Bellen

Het lokaal bestuur rolt een pilootproject uit om de kern van Kortenaken volledig toegankelijk te maken voor iedereen

Status = MJP 2024

Deze actie wordt in het meerjarenplan voorzien voor 2024.

---

#### ACTIEPLAN AP41404: AP41404

Het woningbestand wordt geactualiseerd en geïnventariseerd

| Exploitatie |           |           |
|-------------|-----------|-----------|
|             | Rek 2020  | Mjp 2020  |
| Ontvangsten | 2.357.268 | 2.276.222 |
| Uitgaven    | 10.833    | 15.000    |
| Saldo       | 2.346.434 | 2.261.222 |

## ACTIE AC4140401

Verantwoordelijke: Stefke Bellen

Een schatter van IGO Leuven voert een kadastrale herschatting uit (project i.s.m. Linter, Geetbets en Zoutleeuw)

Status = lopende

Enige vertraging omwille van de na te leven coronamaatregelen Woningen werden geselecteerd en eigenaars zijn aangeschreven. Schatter IGO Leuven werkt hier momenteel wekelijks aan.

Ontvangsten = OOV

Factuur IGO Leuven voor 01/05/2020-31/12/2020 = 1.354,13 EUR/maand = 16.249,5 EUR voor 12 maanden.

| Exploitatie |           |           |
|-------------|-----------|-----------|
|             | Rek 2020  | Mjp 2020  |
| Ontvangsten | 2.357.268 | 2.276.222 |
| Uitgaven    | 10.833    | 15.000    |
| Saldo       | 2.346.434 | 2.261.222 |

## BELEIDSDOELSTELLING: BD415

Kortenaken is een diervriendelijke gemeente

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 2.367    | 2.400    |
| Saldo       | -2.367   | -2.400   |

## ACTIEPLAN AP41501: AP41501

Het lokaal bestuur implementeert de punten uit de beginselverklaring 'diervriendelijke gemeente'

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 2.367    | 2.400    |
| Saldo       | -2.367   | -2.400   |

## ACTIE AC4150101

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Kortenaken voorziet in een samenwerking met een door Vlaanderen erkend dierenasiel dat beschikt over de nodige vergunningen voor de opvang van dieren

Kortenaken heeft een samenwerking met dierenasiel vzw De Zorghoeve uit Kortenaken

Factuur Zorghoeve = 7.891 inwoners x 0,30 EUR.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 2.367    | 2.400    |
| Saldo              | -2.367   | -2.400   |

#### ACTIE AC4150102

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Kortenaken ziet toe op het indijken van overlast van hondenpoep op straat door een diervriendelijk beleid te voeren naar hondenbaasjes via het voorzien van hondenloopweiden

De hondenloopweide wordt voorzien ter hoogte van "Het pleintje" aan de Donkelstraat

#### STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD5 (PRIORITAIR)

Kortenaken wil een duurzame en milieuvriendelijke gemeente zijn

| <i>Exploitatie</i>  |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 41.294   | 36.040   |
| <i>Uitgaven</i>     | 420.001  | 418.249  |
| Saldo               | -378.707 | -382.209 |
| <i>Investerings</i> |          |          |
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 52.414   | 117.163  |
| Saldo               | -52.414  | -117.163 |

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD51 (PRIORITAIR)

Kortanaken realiseert gescheiden riolering

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 52.414   | 117.163  |
| Saldo               | -52.414  | -117.163 |

---

**ACTIEPLAN AP5104: AP5104 (PRIORITAIR)**

Collector Velpe Kersbeek-Miskom

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 2.822    | 2.822    |
| Saldo        | -2.822   | -2.822   |

---

**ACTIE AC510401 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Infrastructurele werken

Status = lopende.

Vorbereidende weken zijn gestart.

Aannemer riolering en wegenis is gekend en en start 19 april 2021.

---

**ACTIE AC510402 (PRIORITAIR)**Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Erelonen

Status = lopende.

Vorbereidende werken zijn gestart. Uitvoering rioleringswerken start eind april 2021.

Factuur Sweco Collector Velpe Kesbeek-Miskom

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 2.822    | 2.822    |
| Saldo        | -2.822   | -2.822   |

---

**ACTIEPLAN AP5101: AP5101**

VBR Tiensesteenweg

---

**ACTIE AC510101**Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Infrastructurele werken

Status = lopende.

De werken zijn bijna afgerond.

Tegen eind april 2021 wordt het kruispunt gedeeltelijk opengesteld.

Geen aandeel voor Kortenaeken.

---

## ACTIEPLAN AP5102: AP5102

Gip Eindestraat en Halensebaan en Tiensesteenweg

---

### ACTIE AC510201

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Infrastructurele werken

Status = 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

---

## ACTIEPLAN AP5103: AP5103

KWZI Kersbeek-Miskom

---

### ACTIE AC510301

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Infrastructurele werken

Status = lopende.

Werken zijn ondertussen gestart.

---

### ACTIE AC510302

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Erelonen

Status = lopende.

Werken zijn ondertussen gestart.

---

## ACTIEPLAN AP5105: AP5105

Gip Wittebos, Leedse Vroente, Kerkstraat en Terbeck

---

### ACTIE AC510501

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Erelonen

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022.

---

### ACTIE AC510502

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Landmeter

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

---

#### ACTIE AC510503

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Infrastructurele werken

Status = MJP 2023-2024

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2023-2024.

---

#### ACTIEPLAN AP5106: AP5106

Aanleg gescheiden stelsel Heerbaan, Nieuwstraat en Beekstraat

---

#### ACTIE AC510601

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Erelonen

Status = MJP 2023

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2023.

---

#### ACTIE AC510602

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Infrastructurele werken

Status = MJP 2024

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2024.

---

#### ACTIEPLAN AP5107: AP5107

VBR Waanrode

---

#### ACTIE AC510701

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Erelonen

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

---

#### ACTIE AC510702

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Infrastructurele werken

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022.

---

#### ACTIEPLAN AP5108: AP5108

Gip Steenberg- en Parelstraat

---

## ACTIE AC510801

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Gip Steenberg- en Parelstraat

Status = MJP 2024

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2024.

---

## ACTIEPLAN AP5109: AP5109

VBR Dries

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 49.593   | 114.342  |
| Saldo        | -49.593  | -114.342 |

---

## ACTIE AC510901

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Erelonen

Status = lopende.

Ontwerpplannen zijn in opmaak.

Facturen van Sweco voor het ontwerp van VBR Dries

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 49.593   | 114.342  |
| Saldo        | -49.593  | -114.342 |

---

## ACTIE AC510902

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Infrastructurele werken

Status = MJP 2022-2023

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022-2023.

---

## ACTIEPLAN AP5110: AP5110

KWZI-Kortenaken

---

### ACTIE AC511001

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

KWZI-Kortenaken-Infrastructurale werken

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022.

Bouw is voorzien in 2023.

### BELEIDSDOELSTELLING: BD52

Kortenaken wil duurzame en inclusieve mobiliteit promoten en faciliteren

---

## ACTIEPLAN AP5201: AP5201

Aanbod (eigen) duurzaam vervoer binnen de gemeente en/of doelgroepen (zorgnoden)

---

### ACTIE AC520101

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Onderzoek naar aanbod duurzaam busvervoer

---

### ACTIE AC520102

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Uitrol aanbod duurzaam busvervoer

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

---

### ACTIE AC520103

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Openbaar vervoer afstemmen op de noden van de doelgroepen.

---

## ACTIEPLAN AP5202: AP5202

Duurzame mobiliteit promoten.

---

### ACTIE AC520201

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Autodelen organiseren

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022.

---

#### ACTIE AC520202

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Oplaadpalen creëren

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022 en is momenteel in onderzoek, mede gekoppeld aan eventuele stimuli door subsidies van de Vlaamse overheid.

---

#### ACTIE AC520203

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Promoten carpoolen

Carpoolen maakt deel uit van acties die kaderen in het klimaatactieplan

---

#### ACTIE AC520204

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Promoten ecologisch rijden

Dit is een actie die deel uitmaakt van acties die zijn opgenomen in het klimaatactieplan

---

#### ACTIE AC520205

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Fietsgraveeracties organiseren

Deze actie zal in de komende jaren worden uitgevoerd

---

#### ACTIE AC520206

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Stimuleren van duurzame verplaatsingen door het personeel van het lokaal bestuur

Dit is een actie die deel uitmaakt van acties die zijn opgenomen in het Burgemeestersconvenant

---

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD53

Kortenaken wil een milieuvriendelijke en duurzame gemeente zijn

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 41.294   | 36.040   |
| Uitgaven    | 420.001  | 418.249  |
| Saldo       | -378.707 | -382.209 |

---

#### ACTIEPLAN AP5301: AP5301

Sluikstorten reduceren

---

#### ACTIE AC530101

Verantwoordelijke: Sigrid Peeters

Sensibiliseringsacties

Er wordt doorheen het jaar op regelmatige basis gecommuniceerd over sluikstorten en de gevolgen ervan. De gemeente neemt deel aan acties zoals 'Mooimakers'.

---

#### ACTIE AC530102

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Lokaal Bestuur Kortenen zet in op handhaving via reglementering, mobiele camera en beboeting

In 2021 wordt een extra mobiele camera gehuurd, bij positieve evaluatie zal deze worden aangekocht.

Verder zijn er nog een 7-tal vaste camera's en nog een mobiele camera voorhanden. Er wordt steeds een GAS-boete opgemaakt.

---

#### ACTIE AC530103

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Het bestuur organiseert en stimuleert zwerfvuilacties

Elk jaar organiseert de gemeente een zwerfvuilactie voor vrijwilligers.

---

#### ACTIE AC530104

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Wijkvertegenwoordigers aanduiden

---

#### ACTIEPLAN AP5302: AP5302

Kortenen investeert in duurzame energie

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 114.553  | 125.274  |
| Saldo       | -114.553 | -125.274 |

---

#### ACTIE AC530201

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Verleiding straatverlichting

Status = lopende

Diverse straten zijn al voorzien van Ledlampen.

Dit zijn de facturen voor straatverlichting (Vlaams Energiebedrijf)

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 74.204   | 84.194   |
| Saldo       | -74.204  | -84.194  |

---

#### ACTIE AC530202

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Zonnepanelen op openbare gebouwen

Status= uitgevoerd.

Zonnepanelen geplaatst op GC Den Berg en het gemeentehuis.

Facturen andere elektriciteitskosten, d.w.z. gemeentehuis, GC's, ... (VEB)

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 40.350   | 41.080   |
| Saldo       | -40.350  | -41.080  |

---

#### ACTIE AP5302

Verantwoordelijke:

Klimaatactieplan

De gemeente Kortenaken beschikt over een klimaatactieplan

---

#### ACTIEPLAN AP5303: AP5303

Realisatie hemelwaterplan

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 37.227   | 50.000   |
| Saldo       | -37.227  | -50.000  |

---

#### ACTIE AC530301

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Opportunities hemelwaterplan bekijken bij VBR-projecten

Bij werkzaamheden wordt steeds gekeken of er acties uit het hemelwaterplan kunnen worden uitgevoerd.

---

#### ACTIE AC530302

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Realisatie hemelwaterplan

De gemeente Kortenaken beschikt over een goedgekeurd hemelwaterplan.

Hosbur = ontwerp knelpunt Walsbeek + DVS vervangen ingebuizde gracht door open gracht aan de Doddelbergstraat

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 37.227   | 50.000   |
| Saldo       | -37.227  | -50.000  |

---

**ACTIEPLAN AP5304: AP5304**

Realisatie erosiebestrijdingsplan

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 1.040    | 1.040    |
| <i>Uitgaven</i>    | 1.040    | 6.040    |
| Saldo              | 0        | -5.000   |

---

**ACTIE AC530401**

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Realisatie erosiebestrijdingsplan

De gemeente Kortenaken beschikt over een goedgekeurd erosiebestrijdingsplan.

Begeleiding erosiecoördinator 2019, factuur provincie Vlaams Brabant (volledig gesubsidieerd)

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 1.040    | 1.040    |
| <i>Uitgaven</i>    | 1.040    | 6.040    |
| Saldo              | 0        | -5.000   |

---

**ACTIEPLAN AP5305: AP5305**

Kortenaken onderzoekt de participatie in de masterplanning van de recyclageparken Ecowerf

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 40.254   | 35.000   |
| <i>Uitgaven</i>    | 267.181  | 236.935  |
| Saldo              | -226.927 | -201.935 |

---

**ACTIE AC530501**

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

Er wordt een studie uitgevoerd inzake de gezamenlijke uitbating van 1 recyclagepark voor 2 gemeenten

Ecowerf heeft in het kader van haar Masterplan deze studie uitgevoerd.

Verantwoordelijke: Erwin Thomas

De uitbating van het recyclagepark wordt overgedragen aan Ecowerf i.f.v. de studie

Na de vergunningsprocedure en het eigenlijk bouwen zal het nieuwe recyclagepark tegen 2024 af zijn en overgedragen worden aan Ecowerf.

Ontvangsten en uitgaven van het recyclagepark in 2020.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 40.254   | 35.000   |
| <i>Uitgaven</i>    | 267.181  | 236.935  |
| Saldo              | -226.927 | -201.935 |

## STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD6

Kortenaken stimuleert sportactiviteiten en bewegen in het algemeen

| <i>Exploitatie</i>    |          |          |
|-----------------------|----------|----------|
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 425      | 0        |
| <i>Uitgaven</i>       | 30.622   | 34.328   |
| Saldo                 | -30.197  | -34.328  |
| <i>Investeringsen</i> |          |          |
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 5.000    | 5.000    |
| <i>Uitgaven</i>       | 1.115    | 16.250   |
| Saldo                 | 3.885    | -11.250  |

## BELEIDSDOELSTELLING: BD61

Kortenaken promoot en faciliteert buiten spelen

| <i>Exploitatie</i>    |          |          |
|-----------------------|----------|----------|
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>       | 11.017   | 13.800   |
| Saldo                 | -11.017  | -13.800  |
| <i>Investeringsen</i> |          |          |
|                       | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>    | 5.000    | 5.000    |
| <i>Uitgaven</i>       | 1.115    | 16.250   |
| Saldo                 | 3.885    | -11.250  |

Inrichten buitenspeelruimten voor kinderen

| Exploitatie  |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 10.298   | 11.000   |
| Saldo        | -10.298  | -11.000  |
| Investerings |          |          |
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 5.000    | 5.000    |
| Uitgaven     | 1.115    | 16.250   |
| Saldo        | 3.885    | -11.250  |

ACTIE AC610101

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Hoeleden (Velpezicht)

Status = uitgevoerd

De Speeltuin in Hoeleden werd mede met middelen van de Koning Boudewijnstichting verwezenlijkt.

Boordstenen, boomschors en picknicksets nog betaald in 2020.

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 1.115    | 1.250    |
| Saldo        | -1.115   | -1.250   |

ACTIE AC610102

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Waanrode (sporthal - project Natuur en Bos)

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

De afronding van speeltuin 't Vruentje voor kleuters wordt verwacht voor mei 2021.

De speelelementen in het Vruenpark zijn ingetekend in het plan van Regionaal landschap. De uitvoering hiervan wordt verwacht in 2022.

De Houtbouwers hebben in 2021 gefactureerd voor 14.850,27 EUR. In totaal werd 16.850,27 EUR besteed omdat er nog kosten verbonden waren aan de omgevingsaanleg (kunstgras, palen, omheining).

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 5.000    | 5.000    |
| Uitgaven     | 0        | 15.000   |
| Saldo        | 5.000    | -10.000  |

---

#### ACTIE AC610103

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Kersbeek

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022.

Er werd speelruimte in het plan voor de vrijetijdssite in Kersbeek ingetekend. De uitvoering wordt verwacht voor 2022.

---

#### ACTIE AC610104

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Werkingsubsidies aan jeugdverenigingen d.m.v. een duidelijk en objectief subsidiereglement

Status: lopende

Er wordt een nieuw subsidiereglement uitgewerkt. Omwille van de coronamaatregelen moeten we wachten om de laatste details af te stemmen met de adviesraden.

Totale subsidies jeugd.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 10.298   | 11.000   |
| Saldo       | -10.298  | -11.000  |

---

#### ACTIE AC610105

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Uitbreiding speelbos d.m.v. natuurlijke speelelementen

---

#### ACTIEPLAN AP6102: AP6102

Stimuleren van inrichten van speelstraten

---

#### ACTIE AC610201

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Promotie van het reglement voor het inrichten van speelstraten

Status: lopende

Er wordt eerst een reglement uitgewerkt rond het inrichten van speelstraten, nadien zal dit aanbod en reglement gepromoot worden bij het brede publiek.

---

#### ACTIEPLAN AP6103: AP6103

Stimuleren van 'buiten spelen'

Funkoffer, kleine aankopen en brochure kastelenfiets-speurtocht.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 719      | 2.800    |
| Saldo       | -719     | -2.800   |

---

---

## ACTIE AC610301

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Het Lokaal Bestuur Kortenaken organiseert een buitenspeeldag

Status: lopende

In april wordt er in normale omstandigheden telkens een buitenspeeldag georganiseerd. Omwille van de coronaproblematiek wordt er nu voor het tweede jaar op rij een alternatief aangeboden via de sociale media kanalen.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 719      | 2.800    |
| Saldo       | -719     | -2.800   |

## BELEIDSDOELSTELLING: BD62

Kortenaken promoot en faciliteert sporten

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 425      | 0        |
| Uitgaven    | 16.801   | 16.807   |
| Saldo       | -16.376  | -16.807  |

---

## ACTIEPLAN AP6201: AP6201

Inrichten van nieuwe buitensportfaciliteiten en de bestaande faciliteiten beter kenbaar maken

---

## ACTIE AC620101

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Kortenaken realiseert een Finse piste in Kersbeek

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

Er wordt momenteel onderzocht wat de beste locatie zou zijn voor een Finse Piste in onze gemeente.

---

## ACTIE AC620102

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Er worden wegwijzers geplaatst naar de speelbossen

Status: uitgevoerd

Er werden wegwijzers geplaatst naar het speelbos in Kortenaken.

## ACTIEPLAN AP6202: AP6202

### Optimaliseren van de bezettingsgraad sporthal

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 425      | 0        |
| Uitgaven    | 3.801    | 3.807    |
| Saldo       | -3.376   | -3.807   |

## ACTIE AC620201

Verantwoordelijke: Andy Braem

Initiatiereeksen aanbieden met het oog op het uitbreiden van het sportaanbod door bestaande of nieuwe verenigingen  
Omwille van Covid-19 konden geen nieuwe initiaties opgestart worden.

## ACTIE AC620202

Verantwoordelijke: Andy Braem

Intergemeentelijke samenwerking met als doel de sporthal op volledige capaciteit te laten draaien  
Omwille van Covid-19 werd de zaalbezetting van de sporthal zwaar omlaag (- 40%) gehaald.

Factuur sportregio Getevallei

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 1.578    | 1.600    |
| Saldo       | -1.578   | -1.600   |

## ACTIE AC620203

Verantwoordelijke: Andy Braem

Sportaanbod beter bekend maken

Er wordt momenteel werk gemaakt van een online vrijetijdsgids waarin het aanbod van alle vrijetijdsverenigingen opgenomen wordt.  
Dit loopt simultaan met het ontwikkelen van een nieuwe website.

Folders sportdienst

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 554      | 554      |
| Saldo       | -554     | -554     |

## ACTIE AC620204

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Sportkampen voor jeugd faciliteren

Status: uitgevoerd

Er worden in alle schoolvakanties sport- en andere jeugdkampen georganiseerd. Deze worden bekendgemaakt in de vakantiekrant.

Factuur Jonckers BVBA inzake vervoer van materialen naar de jeugdkampen.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 425      | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 1.668    | 1.653    |
| Saldo              | -1.243   | -1.653   |

#### ACTIEPLAN AP6203: AP6203

Creatie van nieuwe wandel- fiets, loop en mountainbikeroutes

##### ACTIE AC620301

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Creatie van nieuwe routes met het oog op ontsluiting van mooie plekjes in onze gemeente

Status = lopende

In overleg met verschillende betrokken partners worden nieuwe routes in kaart gebracht.

##### ACTIE AC620302

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Communicatiecampagne

#### ACTIEPLAN AP6204: AP6204

Kortenaken stimuleert de samenwerking van voetbalclubs

##### ACTIE AC620401

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

De samenwerkingsgesprekken worden ondersteund door Kortenaken

Er zijn reeds verschillende gesprekken geweest tussen VS Kortenaken en SK Waanrode. De gemeente fungeerde telkens als moderator om de gesprekken constructief te laten verlopen. Door Covid-19 werden geen nieuwe gesprekken meer gepland.

#### ACTIEPLAN AP6205: AP6205

Kortenaken ondersteunt de kwalitatieve uitbouw van de sportverenigingen via een doelgericht subsidiebeleid.

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 13.000   | 13.000   |
| Saldo              | -13.000  | -13.000  |

##### ACTIE AC620501

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Werkingsubsidies aan sportverenigingen d.m.v. een duidelijk en objectief subsidiereglement

Er is een duidelijk en objectief subsidiereglement voor de sportsector.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 13.000   | 13.000   |
| Saldo       | -13.000  | -13.000  |

#### ACTIEPLAN AP6206: AP6206

Kortenaken stimuleert sporten voor alle doelgroepen

##### ACTIE AC620601

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Kortenaken bevordert G-sport

Status: uitgevoerd

Aanbieders van G-sport krijgt middelen via het subsidiereglement.

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD63

Kortenaken zet in op preventieve gezondheid

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 2.804    | 3.720    |
| Saldo       | -2.804   | -3.720   |

#### ACTIEPLAN AP6301: AP6301

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 2.804    | 3.720    |
| Saldo       | -2.804   | -3.720   |

##### ACTIE AC630101

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

Kortenaken zet het project 'bewegen op verwijzing' verder

Status: uitgevoerd

De steun aan het project 'Bewegen op verwijzing' werd verlengd.

## ACTIE AC630102

Verantwoordelijke: Tina Luyckx

De mammobiel komt maximaal langs in Kortenaken

Status: lopende

In 2020 stonde de mammobiel van 3 tem 7 februari aan het gemeentehuis in Kortenaken en van 10 tem 12 februari aan het plein Torendraaier te Waanrode. In 2021 is de mammobiel omwille van de coronaproblematiek nog niet gekomen.

## ACTIE AC630103

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Kortenaken neemt deel aan de InterGemeentelijke Samenwerking Preventie (Kortenaken, Geetbets, Zoutleeuw, Linter, Landen)

Status: Uitgevoerd

Kortenaken doet beroep op een intergemeentelijke preventiewerker.

| Exploitatatie |          |          |
|---------------|----------|----------|
|               | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten   | 0        | 0        |
| Uitgaven      | 2.804    | 3.720    |
| Saldo         | -2.804   | -3.720   |

## STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD7

Kortenaken voert een professioneel HR-beleid

| Exploitatatie  |          |          |
|----------------|----------|----------|
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 14.983   | 20.283   |
| Uitgaven       | 176.393  | 220.450  |
| Saldo          | -161.410 | -200.167 |
| Investeringsen |          |          |
|                | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten    | 0        | 0        |
| Uitgaven       | 56.798   | 61.814   |
| Saldo          | -56.798  | -61.814  |

## BELEIDSDOELSTELLING: BD71

De personeelsadministratie wordt eenvoudig, transparant en efficiënt georganiseerd met duidelijke communicatie van de personeelsdienst naar de medewerkers en omgekeerd

| Exploitatie  |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 2.841    | 3.250    |
| Saldo        | -2.841   | -3.250   |
| Investerings |          |          |
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 14.984   | 20.000   |
| Saldo        | -14.984  | -20.000  |

## ACTIEPLAN AP7101: AP7101

Implementatie module personeelsadministratie inclusief tijds- en verlofregistratie

| Exploitatie  |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 2.841    | 3.250    |
| Saldo        | -2.841   | -3.250   |
| Investerings |          |          |
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 14.984   | 20.000   |
| Saldo        | -14.984  | -20.000  |

## ACTIE AC710101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Aankoop software voor de automatisering van de personeelsadministratie

Status = Uitgevoerd

Software werd aangekocht maar moest daarna nog aangepast en aangevuld worden op maat van het bestuur. Het systeem wordt operationeel in 2021 (ingevoerd vanaf mei 2021).

Factuur abonnement en investering Toba HR (tijdsregistratie)

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 2.841    | 3.250    |
| Saldo       | -2.841   | -3.250   |

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 14.984   | 20.000   |
| Saldo               | -14.984  | -20.000  |

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD72

De personeelsadministratie faciliteert de functionerings- en evaluatiecyclus

#### ACTIEPLAN AP7201: AP7201

Personeelsdienst stuurt de functioneringsgesprekken aan en houdt deze bij in het centrale personeelsdossier (idem in geval van noodzakelijke evaluatie)

#### ACTIE AC720101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Opmaken stroomschema, timing en sjablonen

Status = Uitgesteld

Diverse personeelsleden in de gemeente hebben geen functieomschrijving. Dit wordt eerst rechtgezet.

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD73

Medewerkers zijn steeds up to date met geldende wetgeving

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 12.189   | 10.000   |
| Saldo              | -12.189  | -10.000  |

#### ACTIEPLAN AP7301: AP7301

Uitrol van een persoonlijk ontwikkelingsplan per medewerker

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>    | 12.189   | 10.000   |
| Saldo              | -12.189  | -10.000  |

---

## ACTIE AC730101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Opmaken stroomschema, timing en sjablonen

Status = Uitgesteld

Dit is samen te zien met het voeren van functioneringsgesprekken (zie vorige actie). Vorming wordt wel ad hoc aangevraagd en/of opgedragen.

---

## ACTIE AC730102

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Vormingsbudget

Status = Uitgevoerd

Vormingsbudget is voorhanden.

Voornamelijk facturen van Acerta.

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 12.189   | 10.000   |
| Saldo       | -12.189  | -10.000  |

---

## BELEIDSDOELSTELLING: BD74

De medewerkers gaan ondernemend samenwerken

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 2.468    | 3.000    |
| Saldo       | -2.468   | -3.000   |

---

## ACTIEPLAN AP7401: AP7401

Samenwerken wordt gestimuleerd

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 2.468    | 3.000    |
| Saldo       | -2.468   | -3.000   |

## ACTIE AC740101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Vorming ondernemend samenwerken

Status = Uitgesteld

Deze vorming vereist dat er fysiek wordt samengekomen. Dit is dan ook uitgesteld omwille van de coronamaatregelen.

De factuur betreft de teambegeleiding op dienst burgerzaken, gerealiseerd binnen het raamcontract van Poolstok.

| Exploitatatie |          |          |
|---------------|----------|----------|
|               | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten   | 0        | 0        |
| Uitgaven      | 2.468    | 3.000    |
| Saldo         | -2.468   | -3.000   |

## ACTIE AC740102

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

De functieomschrijvingen worden geactualiseerd met duidelijke weergave van (afgebakende!) taken en verantwoordelijkheden

Status = Lopende

Voor vele functies was geen functieomschrijving voorhanden. Er diende bijgevolg niet geactualiseerd te worden, maar daadwerkelijk een functieomschrijving te worden opgemaakt.

## BELEIDSDOELSTELLING: BD75

Het welbevinden van de medewerkers wordt verhoogd

| Exploitatatie |          |          |
|---------------|----------|----------|
|               | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten   | 0        | 0        |
| Uitgaven      | 12.495   | 14.000   |
| Saldo         | -12.495  | -14.000  |
| Investerings  |          |          |
|               | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten   | 0        | 0        |
| Uitgaven      | 41.814   | 41.814   |
| Saldo         | -41.814  | -41.814  |

## ACTIEPLAN AP7501: AP7501

De werkomstandigheden worden verbeterd

| Exploitatie  |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 12.495   | 14.000   |
| Saldo        | -12.495  | -14.000  |
| Investerings |          |          |
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 41.814   | 41.814   |
| Saldo        | -41.814  | -41.814  |

### ACTIE AC750101

Verantwoordelijke: Dirk Appeltants

Installatie van airconditioning in het gemeentehuis

Status = Uitgevoerd

Airco's werden geïnstalleerd in een gedeelte van het gemeentehuis.

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 41.814   | 41.814   |
| Saldo        | -41.814  | -41.814  |

### ACTIE AC750102

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Periodieke risicoanalyses

Status = Uitgevoerd

Jaarlijks vinden risicoanalyses plaats.

In 2020 was dit voor de poetsdienst van de gemeente en de begeleiders van de BKO.

Facturen Premed

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 0        | 0        |
| Uitgaven    | 12.495   | 14.000   |
| Saldo       | -12.495  | -14.000  |

---

## ACTIE AC750103

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Periodiek personeelstevredenheidsonderzoek

Status = Uitgesteld

Een nieuw onderzoek werd uitgesteld omwille van corona.

In oktober 2020 werd wel het rapport voorgesteld van de welzijnsbevraging in het OCMW van eind 2019.

---

## ACTIEPLAN AP7502: AP7502

De personeelsformatie wordt getoetst aan objectieve criteria inzake werkbelasting

---

## ACTIE AC750201

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

In het OCMW wordt de werkbelasting doorgelicht naar aanleiding van de realisatie van de sociale woningbouw

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022.

---

## ACTIE AC750202

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Kortenaken voert op periodieke basis objectieve werklastmetingen uit

Status = MJP 2022

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2022-2025.

---

## BELEIDSDOELSTELLING: BD76

Lokaal Bestuur Kortenaken voorziet aantrekkelijke loonvoorwaarden

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 14.983   | 20.283   |
| Uitgaven    | 125.551  | 170.200  |
| Saldo       | -110.568 | -149.917 |

---

## ACTIEPLAN AP7601: AP7601

Het bestuur voorziet aantrekkelijke loonvoorwaarden en extralegale voordelen

| Exploitatie |          |          |
|-------------|----------|----------|
|             | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten | 14.983   | 20.283   |
| Uitgaven    | 125.551  | 170.200  |
| Saldo       | -110.568 | -149.917 |

---

**ACTIE AC760101**

Verantwoordelijke: David Puttevils

Verhoging maaltijdcheques naar 7,5 EUR in 2021 en naar 8 EUR 2023

Status = uitgevoerd

Dit werd versneld uitgevoerd nav het nieuw sectoraal akkoord (cheques werden per 01/07/2020 verhoogd naar 8 euro)

Ontvangsten zijn de inhouding werknemersbijdragen en de uitgaven zijn de totale kost van de maaltijdcheques (33.355 voor OCMW en 77.027 EUR voor gemeente).

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 14.983   | 20.283   |
| Uitgaven     | 110.382  | 145.000  |
| Saldo        | -95.399  | -124.717 |

---

**ACTIE AC760102**

Verantwoordelijke: David Puttevils

Aanpassing aanvullend pensioen contractuelen cf. de wettelijke verplichtingen

Status = uitgevoerd

Het aanvullend pensioen voor de contractuelen voldoet aan de wettelijke eisen.

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 0        | 1.600    |
| Saldo        | 0        | -1.600   |

---

**ACTIE AC760103**

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Invoering cheques (ecocheques of middenstandsheques) voor het personeel ter realisatie van de koopkrachtverhoging van 100 euro/jaar voorzien in het sectoraal akkoord 2020

Status = Uitgevoerd

Sectoraal akkoord werd geïmplementeerd.

10.444,27 EUR voor Gemeente / 200 EUR = +/- 52 VTE

4.725,10 EUR voor OCMW / 200 EUR = +/- 24 VTE

Art.60 medewerkers waren niet inbegrepen in deze maatregel

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 15.169   | 23.600   |
| Saldo        | -15.169  | -23.600  |

Lokaal Bestuur Kortenaeken voert een transparant en deugdelijk aanwervings- en bevorderingsbeleid

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 20.849   | 20.000   |
| Saldo               | -20.849  | -20.000  |

#### ACTIEPLAN AP7701: AP7701

Implementeren van het geïntegreerd organogram lokaal bestuur

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 20.849   | 20.000   |
| Saldo               | -20.849  | -20.000  |

#### ACTIE AC770101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Uitvoeren van de nodige aanwervings- en bevorderingsexamens

Status = uitgevoerd

Volgende examens werden gehouden: diensthoofd welzijn, meewerkend diensthoofd vrije tijd, meewerkende ploegbazen, maatschappelijk assistenten, diensthoofd burgerzaken. De procedures werden uitbesteed aan CC Select via een raamovereenkomst bij Poolstok.

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 20.849   | 20.000   |
| Saldo               | -20.849  | -20.000  |

## STRATEGISCHE DOELSTELLING: SD8

Kortenaken realiseert het organisatiebeheersingssysteem met het oog op goed bestuur

| <i>Exploitatie</i>  |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 15.960   | 24.749   |
| Saldo               | -15.960  | -24.749  |
| <i>Investerings</i> |          |          |
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 12.770   | 12.770   |
| Saldo               | -12.770  | -12.770  |

## BELEIDSDOELSTELLING: BD81

Decentraal budgetbeheer wordt geoperationaliseerd

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 12.770   | 12.770   |
| Saldo               | -12.770  | -12.770  |

## ACTIEPLAN AP8101: AP8101

Uitrol/parameterisatie administratieve software (mede in functie van de aankoopprocedure) en rekening houdend met de interne klant

| <i>Investerings</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 12.770   | 12.770   |
| Saldo               | -12.770  | -12.770  |

---

## ACTIE AC810101

Verantwoordelijke: David Puttevils

Implementatie kassasysteem en bijkomende bancontacten (naar een cashloze organisatie)

Status = lopende

Er zijn in 2020 (16/11/2020) drie kassa's opgestart. Burgerzaken 1, Burgerzaken 2 en kassa Onthaal. Eind 2020 werden de eerste kassasessies verwerkt en gelinkt met de rekeninguittreksels van de zichtrekeningen (die gekoppeld werden aan de desbetreffende bancontacttoestellen). Het SDP systeem blijkt backoffice een behoorlijk complex systeem te zijn maar er waren geen andere opties (koppeling met boekhouding was doorslaggevend). In 2021 zou de kassa van BIB uitgerold kunnen worden, nadien deze van de sporthal en tot slot deze van de dienst vrije tijd (voor evenementen).

Facturen zijn van Cevi inzake de licentie en onder andere hardware, Moxa converter.

| Investerings |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 12.770   | 12.770   |
| Saldo        | -12.770  | -12.770  |

---

## ACTIE AC810102

Verantwoordelijke: David Puttevils

Implementatie E-invoicing en digitaal documentbeheer

Status = uitgevoerd

Deze actie is technisch gezien uitgevoerd. Dit wil zeggen dat de systemen en procedures aangepast zijn om hieraan te voldoen. Momenteel zijn er drie sporen in de procedure: papieren facturen worden door het onthaal gedigitaliseerd en weg geschreven in een map op de server (voor overdracht naar boekhouding), facturen op e-mail worden opgeslagen onder diezelfde map en tot slot hebben we de e-facturen in de echte zin van het woord. Dit wil zeggen xml-bestanden die 'automatisch' in het boekhoudpakket ingelezen worden. Hierdoor is elke originele factuur steeds gekoppeld aan de boeking en is deze bij validatie in BEO ook raadpleegbaar zodat de papieren validatiestroom (met al zijn nadelen) uitgeschakeld is. In 2021 volgt een sensibiliseringsactie waarbij al onze belangrijke leveranciers uitgenodigd worden om facturen via xml (peppol) aan ons te bezorgen. Tevens wordt op elke bestelbon deze uitnodiging toegevoegd. Met deze actie hopen we het aantal E-facturen te verhogen. Het is moeilijk in te schatten wat de succesratio hiervan zal zijn.

---

## ACTIE AC810103

Verantwoordelijke: David Puttevils

Implementatie decentraal budgetbeheer

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

Deze module werd eind 2020 aangeschaft en is reeds geparameteriseerd. Dit wil zeggen dat elke budgettaire sleutel toegewezen is aan een budgettaire dienst. Deze diensten zijn afgestemd op de budgethouders (enkel voor de financieel directeur werden verschillende budgettaire diensten aangemaakt om zinvolle afbakeningen te maken: bv. lonen). De planning is om de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan vanuit de diensten zelf op te bouwen. De bedoeling is om de budgethouders nog meer te betrekken bij het budgetteringsproces en de opvolging van de eigen budgetten en activiteiten (cf. activiteitenverslag).

---

## ACTIE AC810104

Verantwoordelijke: David Puttevels

Implementatie elektronische bestelcyclus

Status = uitgevoerd

Deze modaliteit is uitgerold in BEO, de procedures werden hierop afgestemd en de gebruikers zijn aan de slag met het systeem. We streven voor onze bestellingen van goederen en diensten naar een facturatie waarbij alle facturen gelinkt zijn aan een bestelbon (buiten de lopende contracten zoals energie, ondersteuning IT, water, ...).

De bestelaanvragen doorlopen een validatiecyclus, afhankelijk van de bestellende dienst. De budgethouder valideert als eerste (fase 10), waarna de algemeen directeur valideert (tot 1.500 excl.btw) (fase 20). Aanvragen > 1.500 excl.btw dienen door het CBS/VB/RVB goedgekeurd te worden, na visum van de financieel directeur. De bestelaanvraag wordt dan in een fase 30 (algemeen directeur) en een fase 40 (burgemeester/voorzitter VB/DC) in opdracht van het uitvoerend orgaan goedgekeurd. Diezelfde principes worden gehanteerd bij het goedkeuren van de factuur. Bij de levering dient sinds 2021 ook de levering (eventueel met een leveringsnota) bevestigd te worden.

---

## ACTIEPLAN AP8102: AP8102

Doelstellingen, indicatoren, actieplannen en acties worden op niveau van de clusters toegewezen

---

## ACTIE AC810201

Verantwoordelijke: David Puttevels

Toewijzing aan budgetverantwoordelijken gelinkt aan het organogram 2020

Status = lopende

Bij de aanpassing meerjarenplan i.f.v. de kredieten 2020/2021 werd de status van de acties/actieplannen geactualiseerd (aan de hand van kleuren-codes). In 2021 wordt er gestart met de opvolging van de status in BEO zodat dit levende materie blijft en automatisch geïntegreerd kan worden in de beleidsrapportering.

---

## BELEIDSDOELSTELLING: BD82

Contracten worden digitaal beheerd en opgevolgd

---

## ACTIEPLAN AP8201: AP8201

Centraal documenteren contracten in mappenstructuur en rekenblad met de nodige gegevens (te bepalen)

---

## ACTIE AC820101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Centraal documenteren contracten in mappenstructuur en rekenblad met de nodige gegevens (te bepalen)

Status = MJP 2021

Deze actie wordt voorzien in het meerjarenplan voor 2021.

Deze actie zal in de zomer van 2021 opgenomen worden en dit door middel van een softwareapplicatie en met de hulp van een jobstudent. Deze applicatie zal toelaten om herinneringen via e-mail te genereren en verantwoordelijken toe te wijzen.

De kernprocedures worden gedocumenteerd

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 315      | 1.000    |
| Saldo               | -315     | -1.000   |

#### ACTIEPLAN AP8301: AP8301

Elke verantwoordelijke schrijft per jaar één kernproces uit, evt. begeleid door de stafdienst

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 315      | 1.000    |
| Saldo               | -315     | -1.000   |

#### ACTIE AC830101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Op basis van interne omgevingsanalyse en zelfevaluatie worden de prioriteiten bepaald

Status = uitgesteld

Er werd met het oog op het meerjarenplan in 2019 een interne omgevingsanalyse uitgevoerd die geleid heeft tot beheersmatige acties (naast de beleidsmatige acties). In die zin zijn er reeds verbeteracties gepland. Er werden echter nog geen prioritaire procedures vastgelegd welke dienen geactualiseerd/beschreven dienen te worden.

#### ACTIE AC830102

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Jaarlijkse procesbeschrijving per dienst

Status = lopende

Sommige diensten hebben reeds procedures geactualiseerd (bv. debiteurenprocedure, aankoopprocedure, ...) maar er is nog geen systematische werking en opvolging hiervan.

Factuur van CC Consult.

| <i>Exploitation</i> |          |          |
|---------------------|----------|----------|
|                     | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>  | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>     | 315      | 1.000    |
| Saldo               | -315     | -1.000   |

---

#### ACTIE AC830103

Verantwoordelijke: David Puttevis

De debiteurenprocedure wordt geactualiseerd en praktisch werkbaar gemaakt in de software

Status = uitgesteld en uitgevoerd in 2021

De nieuwe debiteurenprocedure en de hernieuwde parameters en begeleidende teksten bij de herinneringen werden in februari 2021 goedgekeurd door de betreffende raden.

---

#### ACTIEPLAN AP8302: AP8302

Reglementen en tarieven worden doorgelicht

---

#### ACTIE AC830201

Verantwoordelijke: David Puttevis

Kosten/batenanalyse van de gemeenschapscentra

Status = uitgesteld

Gelet op de COVID-crisis en de lockdown was 2020 geen representatief jaar om deze analyse uit te voeren. Vermoedelijk zal deze geactualiseerde analyse (oorspronkelijk in 2018 uitgevoerd) in 2023 over boekjaar 2022 uitgevoerd kunnen worden.

---

#### ACTIE AC830202

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Belasting-, retributie- en subsidiereglementen + tarieven worden jaarlijks gevalueerd en indien nodig aangepast

Status = uitgevoerd

De evaluatie wordt waar nodig herhaald

De reglementen werden aangepast aan nieuwe inzichten inzake voorbeeldreglementen en wettelijke bepalingen (onder andere wetboek invorderingen). Ook de opmerkingen van toezicht worden verwerkt.

---

#### BELEIDSDOELSTELLING: BD84

Voorraden van producten worden beheerd

---

#### ACTIEPLAN AP8401: AP8401

Voorraadbeheer invoeren

---

#### ACTIE AC840101

Verantwoordelijke: David Puttevis

Vorraadsysteem en afgesloten ruimte PMD/Roze zakken

Status = uitgevoerd

Dit werd in de zomer van 2020 gerealiseerd. Er is een voorraadkamer met een beperkte toegankelijkheid (beperkt aantal sleutels). Kantoomateriaal, PMD/roze zakken, geschenkpakketten, toners worden hier bewaard.

---

#### ACTIE AC840102

Verantwoordelijke: David Puttevis

Vorraadsysteem en afgesloten ruimte kantoomateriaal

Status = uitgevoerd

Conform AC840101

## BELEIDSDOELSTELLING: BD85

De vooruitgang van de beleidsdoelstellingen wordt per semester geëvalueerd

## ACTIEPLAN AP8501: AP8501

De verantwoordelijken van de actieplannen/acties houden een stand van zaken bij

### ACTIE AC850101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

De stand van zaken wordt aangevuld in de doelstellingenboom

Status = lopende

Bij de aanpassing meerjarenplan i.f.v. de kredieten 2020/2021 werd de status van de acties/actieplannen geactualiseerd (aan de hand van kleurencodes). In 2021 wordt er gestart met de opvolging van de status in BEO zodat dit levende materie blijft en automatisch geïntegreerd kan worden in de beleidsrapportering.

## BELEIDSDOELSTELLING: BD86

De wetgeving GDPR wordt rigoureus toegepast in samenwerking met de DPO

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 2.896    | 11.000   |
| Saldo        | -2.896   | -11.000  |

## ACTIEPLAN AP8601: AP8601

DPO bepaalt de te ondernemen acties in de wetgevende context

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 2.896    | 11.000   |
| Saldo        | -2.896   | -11.000  |

### ACTIE AC860101

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

De exclusiviteitsovereenkomst met IGS DV InterLeuven verlengen inzake DPO

Facturen Interleuven 'informatieveiligheid'

| Exploitation |          |          |
|--------------|----------|----------|
|              | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| Ontvangsten  | 0        | 0        |
| Uitgaven     | 2.896    | 11.000   |
| Saldo        | -2.896   | -11.000  |

**BELEIDSDOELSTELLING: BD87**

De archieven van het lokaal bestuur worden professioneel beheerd

| <i>Exploitatatie</i> |          |          |
|----------------------|----------|----------|
|                      | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>   | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>      | 12.749   | 12.749   |
| Saldo                | -12.749  | -12.749  |

**ACTIEPLAN AP8701: AP8701**

Archiefproject

| <i>Exploitatatie</i> |          |          |
|----------------------|----------|----------|
|                      | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>   | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>      | 12.749   | 12.749   |
| Saldo                | -12.749  | -12.749  |

**ACTIE AC870101**

Verantwoordelijke: Dominique Hayen

Het archief wordt verder in orde gebracht conform de wettelijke voorschriften

Status = uitgevoerd

Deze actie werd in 2020 met begeleiding van een archivaris uitgevoerd.

Van Der Dock archivering en datavernietiging Michiel NV.

| <i>Exploitatatie</i> |          |          |
|----------------------|----------|----------|
|                      | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>   | 0        | 0        |
| <i>Uitgaven</i>      | 12.749   | 12.749   |
| Saldo                | -12.749  | -12.749  |

**ACTIE COR**

Verantwoordelijke:

Fonds lokale armoedebestrijding Covid

Extra septembertoelage

| <i>Exploitatatie</i> |          |          |
|----------------------|----------|----------|
|                      | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i>   | 10.206   | 10.206   |
| <i>Uitgaven</i>      | 2.231    | 10.206   |
| Saldo                | 7.975    | 0        |

Verantwoordelijke:

Consumptiebudget kwetsbare doelgroepen

Nog geen besteding in 2020

| <i>Exploitatie</i> |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | Rek 2020 | Mjp 2020 |
| <i>Ontvangsten</i> | 10.773   | 10.773   |
| <i>Uitgaven</i>    | 0        | 10.773   |
| Saldo              | 10.773   | 0        |

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

## **J1 : Doelstellingenrekening**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020

AfdrukDatum : 03/06/2021

Volgnummer budgettaire boekhouding : 31248

Volgnummer algemene boekhouding : 12690

## Schema J1 : Doelstellingenrekening

|                                               | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|-----------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling BD11</b>   |              |               |
| Exploitatie                                   |              |               |
| Uitgaven                                      | 1.077        | 1.077         |
| Ontvangsten                                   | 0            | 0             |
| Saldo                                         | -1.077       | -1.077        |
| Investerings                                  |              |               |
| Uitgaven                                      | 67.649       | 72.500        |
| Ontvangsten                                   | 0            | 0             |
| Saldo                                         | -67.649      | -72.500       |
| Financiering                                  |              |               |
| Uitgaven                                      | 0            | 0             |
| Ontvangsten                                   | 0            | 0             |
| Saldo                                         | 0            | 0             |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstelling BD51</b>   |              |               |
| Exploitatie                                   |              |               |
| Uitgaven                                      | 0            | 0             |
| Ontvangsten                                   | 0            | 0             |
| Saldo                                         | 0            | 0             |
| Investerings                                  |              |               |
| Uitgaven                                      | 52.414       | 117.163       |
| Ontvangsten                                   | 0            | 0             |
| Saldo                                         | -52.414      | -117.163      |
| Financiering                                  |              |               |
| Uitgaven                                      | 0            | 0             |
| Ontvangsten                                   | 0            | 0             |
| Saldo                                         | 0            | 0             |
| <b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b> |              |               |
| Exploitatie                                   |              |               |
| Uitgaven                                      | 2.478.862    | 2.837.675     |
| Ontvangsten                                   | 3.139.070    | 3.144.580     |
| Saldo                                         | 660.208      | 306.906       |
| Investerings                                  |              |               |
| Uitgaven                                      | 673.434      | 786.664       |
| Ontvangsten                                   | 187.028      | 219.752       |
| Saldo                                         | -486.406     | -566.912      |
| Financiering                                  |              |               |
| Uitgaven                                      | 561.859      | 561.859       |
| Ontvangsten                                   | 0            | 0             |

|                                                   |            |            |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
| Saldo                                             | -561.859   | -561.859   |
| <b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b> |            |            |
| Exploitatie                                       |            |            |
| Uitgaven                                          | 7.008.987  | 7.499.010  |
| Ontvangsten                                       | 8.451.483  | 8.394.804  |
| Saldo                                             | 1.442.495  | 895.793    |
| Investerings                                      |            |            |
| Uitgaven                                          | 248.103    | 272.917    |
| Ontvangsten                                       | 262.800    | 267.800    |
| Saldo                                             | 14.697     | -5.117     |
| Financiering                                      |            |            |
| Uitgaven                                          | 67.689     | 67.689     |
| Ontvangsten                                       | 47.026     | 46.200     |
| Saldo                                             | -20.663    | -21.490    |
| <b>Totalen</b>                                    |            |            |
| Exploitatie                                       |            |            |
| Uitgaven                                          | 9.488.926  | 10.337.761 |
| Ontvangsten                                       | 11.590.553 | 11.539.384 |
| Saldo                                             | 2.101.627  | 1.201.622  |
| Investerings                                      |            |            |
| Uitgaven                                          | 1.041.600  | 1.249.244  |
| Ontvangsten                                       | 449.828    | 487.552    |
| Saldo                                             | -591.772   | -761.692   |
| Financiering                                      |            |            |
| Uitgaven                                          | 629.548    | 629.548    |
| Ontvangsten                                       | 47.026     | 46.200     |
| Saldo                                             | -582.522   | -583.349   |

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

## **J2 : Staat van het financieel evenwicht**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020

AfdrukDatum : 03/06/2021

Volgnummer budgettaire boekhouding : 31248

Volgnummer algemene boekhouding : 12690

## Schema J2 : Staat van het financieel evenwicht

| Resultaten                                          |            | Jaarrekening     | Meerjarenplan    |
|-----------------------------------------------------|------------|------------------|------------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          | (a-b)      | <b>2.101.627</b> | <b>1.201.622</b> |
| a. Ontvangsten                                      |            | 11.590.553       | 11.539.384       |
| b. Uitgaven                                         |            | 9.488.926        | 10.337.761       |
| <b>II. Investeringsaldo</b>                         | (a-b)      | <b>-591.772</b>  | <b>-761.692</b>  |
| a. Ontvangsten                                      |            | 449.828          | 487.552          |
| b. Uitgaven                                         |            | 1.041.600        | 1.249.244        |
| <b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>      | (I+II))    | <b>1.509.855</b> | <b>439.930</b>   |
| <b>IV. Financieringsaldo</b>                        | (a-b)      | <b>-582.522</b>  | <b>-583.349</b>  |
| a. Ontvangsten                                      |            | 47.026           | 46.200           |
| b. Uitgaven                                         |            | 629.548          | 629.548          |
| <b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>     | (III+IV))  | <b>927.332</b>   | <b>-143.419</b>  |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar |            | 5.934.050        | 5.934.050        |
| <b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>        | (V+VI)     | <b>6.861.382</b> | <b>5.790.631</b> |
| VIII. Onbeschikbare gelden                          |            | 1.874.398        | 1.885.930        |
| <b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>         | (VII-VIII) | <b>4.986.985</b> | <b>3.904.701</b> |

| Autofinancieringsmarge                              |         | Jaarrekening     | Meerjarenplan    |
|-----------------------------------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          |         | <b>2.101.627</b> | <b>1.201.622</b> |
| <b>II. Netto periodieke aflossingen</b>             | (a-b)   | <b>577.522</b>   | <b>578.349</b>   |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen |         | 624.548          | 624.548          |
| b. Periodieke terugvordering leningen               |         | 47.026           | 46.200           |
| <b>III. Autofinancieringsmarge</b>                  | (I-II)) | <b>1.524.104</b> | <b>623.273</b>   |

| Gecorrigeerde autofinancieringsmarge                    |         | Jaarrekening     | Meerjarenplan   |
|---------------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------|
| <b>I. Autofinancieringsmarge</b>                        |         | <b>1.524.104</b> | <b>623.273</b>  |
| <b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>       | (a-b)   | <b>-213.451</b>  | <b>-213.451</b> |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen     |         | 624.548          | 624.548         |
| b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden |         | 838.000          | 838.000         |
| <b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>        | (I+II)) | <b>1.310.653</b> | <b>409.822</b>  |

| <b>Geconsolideerd financieel evenwicht</b>         | <b>Jaarrekening</b> | <b>Meerjarenplan</b> |
|----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>         |                     |                      |
| • Gemeente en OCMW                                 | 4.986.985           | 3.904.701            |
| • AGB KORTENAKEN                                   | 57.292              | 52.622               |
| <b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>     | <b>5.044.277</b>    | <b>3.957.324</b>     |
| <b>II. Autofinancieringsmarge</b>                  |                     |                      |
| • Gemeente en OCMW                                 | 1.524.104           | 623.273              |
| • AGB KORTENAKEN                                   | -1.485              | -2.830               |
| <b>Totale autofinancieringsmarge</b>               | <b>1.522.619</b>    | <b>620.444</b>       |
| <b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>   |                     |                      |
| • Gemeente en OCMW                                 | 1.310.653           | 409.822              |
| • AGB KORTENAKEN                                   | -239.789            | -241.133             |
| <b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b> | <b>1.070.864</b>    | <b>168.689</b>       |

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

## **J3 : Kredietrealisatie**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020

AfdrukDatum : 03/06/2021

Volgnummer budgettaire boekhouding : 31248

Volgnummer algemene boekhouding : 12690

## Schema J3 : Kredietrealisatie

|                                                | Jaarrekening |             | Eindkredieten |             | Initiële kredieten |             |
|------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|
|                                                | Uitgaven     | Ontvangsten | Uitgaven      | Ontvangsten | Uitgaven           | Ontvangsten |
| <b>Kredieten GEMEENTE KORTENAKEN</b>           |              |             |               |             |                    |             |
| Exploitatie                                    | 7.455.243    | 10.206.494  | 8.023.248     | 10.146.462  | 8.312.636          | 9.941.866   |
| Investerings                                   | 1.040.143    | 400.277     | 1.242.019     | 438.001     | 1.975.890          | 850.643     |
| Financiering                                   | 629.548      | 47.026      | 629.548       | 46.200      | 636.448            | 4.046.200   |
| <i>Leningen en Leasings</i>                    | 624.548      | 0           | 624.548       | 0           | 624.548            | 4.000.000   |
| <i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i> | 5.000        | 47.026      | 5.000         | 46.200      | 11.900             | 46.200      |
| <i>Overige financieringstransacties</i>        | 0            | 0           | 0             | 0           | 0                  | 0           |
| <b>Kredieten OCMW KORTENAKEN</b>               |              |             |               |             |                    |             |
| Exploitatie                                    | 2.033.683    | 1.384.059   | 2.314.513     | 1.392.922   | 2.409.146          | 1.374.740   |
| Investerings                                   | 1.457        | 49.551      | 7.225         | 49.551      | 8.750              | 31.000      |
| Financiering                                   | 0            | 0           | 0             | 0           | 0                  | 300.000     |
| <i>Leningen en Leasings</i>                    | 0            | 0           | 0             | 0           | 0                  | 300.000     |
| <i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i> | 0            | 0           | 0             | 0           | 0                  | 0           |
| <i>Overige financieringstransacties</i>        | 0            | 0           | 0             | 0           | 0                  | 0           |

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

## **J4 : Balans**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020

AfdrukDatum : 03/06/2021

Volgnummer budgettaire boekhouding : 31248

Volgnummer algemene boekhouding : 12690

## Schema J4 : Balans

|                                                               | 2020              | 2019              |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVA</b>                                                 | <b>49.906.495</b> | <b>50.990.037</b> |
| <b>I. Vlottende activa</b>                                    | <b>7.957.316</b>  | <b>7.021.078</b>  |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen                        | 6.672.112         | 6.012.662         |
| B. Vorderingen op korte termijn                               | 1.239.004         | 960.889           |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties                            | 835.579           | 696.981           |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties                       | 403.425           | 263.908           |
| C. Voorraden en bestellingen in uitvoering                    | 0                 | 0                 |
| D. Overlopende rekeningen van het actief                      | 0                 | 0                 |
| E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 46.200            | 47.526            |
| <b>II. Vaste activa</b>                                       | <b>41.949.179</b> | <b>43.968.959</b> |
| A. Vorderingen op lange termijn                               | 3.391.012         | 3.431.711         |
| A. Vorderingen uit ruiltransacties                            | 3.391.012         | 3.431.711         |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties                       | 0                 | 0                 |
| B. Financiële vaste activa                                    | 5.723.346         | 5.714.176         |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                      | 25.000            | 25.000            |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke  | 5.662.513         | 5.653.575         |
| 3. OCMW-Verenigingen                                          | 0                 | 0                 |
| 4; Andere financiële vaste activa                             | 35.833            | 35.601            |
| C. Materiële vaste activa                                     | 32.609.379        | 34.619.245        |
| 1. Gemeenschapsgoederen                                       | 32.385.429        | 34.262.053        |
| a. Terreinen en gebouwen                                      | 18.898.358        | 19.318.675        |
| b. Wegen en andere infrastructuur                             | 13.011.755        | 14.553.012        |
| c. Installaties, machines en uitrusting                       | 41.485            | 24.494            |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel          | 433.831           | 365.871           |
| e. Leasing en soortgelijke rechten                            | 0                 | 0                 |
| f. Erfgoed                                                    | 0                 | 0                 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa                      | 0                 | 0                 |
| a. Terreinen en gebouwen                                      | 0                 | 0                 |
| b. Installaties, machines en uitrusting                       | 0                 | 0                 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel          | 0                 | 0                 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                            | 0                 | 0                 |
| 3. Andere materiële vaste activa                              | 223.950           | 357.192           |
| a. Terreinen en gebouwen                                      | 223.950           | 357.192           |
| b. Roerende goederen                                          | 0                 | 0                 |
| D. Immateriële vaste activa                                   | 225.443           | 203.827           |

**Schema J4 : Balans**

|                                                            | 2020              | 2019              |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>PASSIVA</b>                                             | <b>49.906.495</b> | <b>50.990.037</b> |
| <b>I. Schulden</b>                                         | <b>15.938.558</b> | <b>15.797.302</b> |
| A. Schulden op korte termijn                               | 2.108.352         | 2.054.872         |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 1.394.949         | 1.303.264         |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 422.236           | 371.321           |
| b. Financiële schulden                                     | 0                 | 0                 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties            | 972.713           | 931.943           |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 92.569            | 127.060           |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief                  | 0                 | 0                 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 620.834           | 624.548           |
| B. Schulden op lange termijn                               | 13.830.206        | 13.742.430        |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 13.830.206        | 13.742.430        |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 4.600.589         | 3.891.980         |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen               | 4.597.030         | 3.888.420         |
| 2. Andere risico's en kosten                               | 3.559             | 3.559             |
| b. Financiële schulden                                     | 9.229.616         | 9.850.450         |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties            | 0                 | 0                 |
| 1. 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                    | 0                 | 0                 |
| <b>II. Nettoactief</b>                                     | <b>33.967.937</b> | <b>35.192.735</b> |
| A. Kapitaalsubsidies en schenkingen                        | 3.414.472         | 3.718.653         |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort                         | -4.205.375        | -3.283.958        |
| C. Herwaarderingsreserves                                  | 0                 | 0                 |
| D. Overig nettoactief                                      | 34.758.840        | 34.758.040        |

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

## **J5 : Staat van opbrengsten en kosten**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020

AfdrukDatum : 03/06/2021

Volgnummer budgettaire boekhouding : 31248

Volgnummer algemene boekhouding : 12690

## Schema J5 : Staat van opbrengsten en kosten

|                                                                        | 2020              | 2019              |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Kosten</b>                                                       | <b>13.132.948</b> | <b>13.278.584</b> |
| A. Operationele kosten                                                 | 12.743.039        | 12.862.984        |
| 1. Goederen en diensten                                                | 2.547.179         | 2.353.174         |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                         | 4.844.343         | 4.906.413         |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen               | 3.538.110         | 3.003.558         |
| 4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.                         | 436.246           | 434.904           |
| 5. Toegestane werkingssubsidies                                        | 1.253.835         | 2.122.384         |
| 6. Toegestane investeringssubsidies                                    | 105.911           | 0                 |
| 7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa                    | 0                 | 0                 |
| 8. Andere operationele kosten                                          | 17.414            | 42.552            |
| B. Financiële kosten                                                   | 389.909           | 415.600           |
| <b>II. Opbrengsten</b>                                                 | <b>12.211.531</b> | <b>12.371.934</b> |
| A. Operationele opbrengsten                                            | 11.143.372        | 11.456.129        |
| 1. Opbrengsten uit de werking                                          | 334.712           | 498.411           |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes                                       | 5.708.465         | 5.697.081         |
| 3. Werkingssubsidies                                                   | 4.726.255         | 5.070.337         |
| a. Algemene werkingssubsidies                                          | 3.260.286         | 3.663.494         |
| b. Specifieke werkingssubsidies                                        | 1.465.969         | 1.406.843         |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening                               | 167.515           | 48.700            |
| 5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa                      | 107.771           | 113               |
| 6. Andere operationele opbrengsten                                     | 98.655            | 141.487           |
| B. Financiële opbrengsten                                              | 1.068.159         | 915.805           |
| <b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>                       | <b>-921.417</b>   | <b>-906.651</b>   |
| A. Operationele overschot of tekort                                    | -1.599.667        | -1.406.855        |
| B. Financieel overschot of tekort                                      | 678.250           | 500.205           |
| <b>IV. Verwerking van het overschot of het tekort van het boekjaar</b> | <b>-921.417</b>   | <b>-906.651</b>   |
| A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar                   | 0                 | 0                 |
| B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar               | 0                 | 0                 |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar                 | -921.417          | -906.651          |

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

## **T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020

AfdrukDatum : 03/06/2021

Volgnummer budgettaire boekhouding : 31248

Volgnummer algemene boekhouding : 12690

## Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

|                              | Rek 2020   | Mjp 2020   | Mjp 2021   | Mjp 2022   | Mjp 2023   | Mjp 2024   | Mjp 2025   |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>ALGEMENE FINANCIERING</b> |            |            |            |            |            |            |            |
| Exploitatie                  |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                     | 434.624    | 433.551    | 408.474    | 409.519    | 422.600    | 422.907    | 406.115    |
| Ontvangsten                  | 9.001.626  | 8.977.157  | 8.998.469  | 9.179.698  | 9.352.979  | 9.676.265  | 9.882.439  |
| Saldo                        | 8.567.002  | 8.543.606  | 8.589.995  | 8.770.179  | 8.930.379  | 9.253.358  | 9.476.324  |
| Investerings                 |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                     | 42.326     | 42.326     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Ontvangsten                  | 152.064    | 152.064    | 152.064    | 152.064    | 152.064    | 152.064    | 152.064    |
| Saldo                        | 109.738    | 109.738    | 152.064    | 152.064    | 152.064    | 152.064    | 152.064    |
| Financiering                 |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                     | 624.548    | 624.548    | 620.834    | 613.192    | 711.558    | 759.627    | 813.544    |
| Ontvangsten                  | 0          | 0          | 0          | 3.000.000  | 2.000.000  | 1.000.000  | 0          |
| Saldo                        | -624.548   | -624.548   | -620.834   | 2.386.808  | 1.288.442  | 240.373    | -813.544   |
| <b>INTERNE ZAKEN</b>         |            |            |            |            |            |            |            |
| Exploitatie                  |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                     | 1.045.541  | 1.231.876  | 1.318.772  | 1.306.735  | 1.310.196  | 1.339.332  | 1.350.763  |
| Ontvangsten                  | 33.375     | 31.785     | 74.257     | 99.317     | 99.317     | 99.317     | 99.317     |
| Saldo                        | -1.012.166 | -1.200.091 | -1.244.515 | -1.207.418 | -1.210.879 | -1.240.015 | -1.251.447 |
| Investerings                 |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                     | 68.394     | 81.656     | 377.480    | 306.000    | 15.500     | 15.500     | 15.500     |
| Ontvangsten                  | 180.000    | 180.000    | 195.000    | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Saldo                        | 111.606    | 98.344     | -182.480   | -306.000   | -15.500    | -15.500    | -15.500    |
| Financiering                 |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Ontvangsten                  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |

|                                           |           |           |           |           |           |           |           |
|-------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Saldo                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| <b>LEREN EN BELEVEN</b>                   |           |           |           |           |           |           |           |
| Exploitatie                               |           |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven                                  | 1.119.281 | 1.228.451 | 1.393.813 | 1.347.039 | 1.361.561 | 1.356.501 | 1.375.706 |
| Ontvangsten                               | 621.676   | 606.880   | 599.700   | 596.217   | 595.397   | 603.541   | 603.222   |
| Saldo                                     | -497.605  | -621.571  | -794.113  | -750.822  | -766.164  | -752.960  | -772.485  |
| Investerings                              |           |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven                                  | 11.140    | 19.333    | 425.179   | 20.000    | 0         | 0         | 0         |
| Ontvangsten                               | 26.999    | 26.999    | 122.248   | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo                                     | 15.858    | 7.666     | -302.931  | -20.000   | 0         | 0         | 0         |
| Financiering                              |           |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven                                  | 5.000     | 5.000     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Ontvangsten                               | 45.700    | 46.200    | 40.200    | 40.200    | 40.200    | 39.550    | 39.050    |
| Saldo                                     | 40.700    | 41.200    | 40.200    | 40.200    | 40.200    | 39.550    | 39.050    |
| <b>LEVEN EN IDENTITEIT</b>                |           |           |           |           |           |           |           |
| Exploitatie                               |           |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven                                  | 141.299   | 161.135   | 182.798   | 186.605   | 187.615   | 203.084   | 204.192   |
| Ontvangsten                               | 1.147     | 2.493     | 2.493     | 2.493     | 2.493     | 2.493     | 2.493     |
| Saldo                                     | -140.152  | -158.642  | -180.306  | -184.113  | -185.123  | -200.592  | -201.699  |
| Investerings                              |           |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven                                  | 0         | 0         | 28.500    | 0         | 15.000    | 0         | 0         |
| Ontvangsten                               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo                                     | 0         | 0         | -28.500   | 0         | -15.000   | 0         | 0         |
| Financiering                              |           |           |           |           |           |           |           |
| Uitgaven                                  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Ontvangsten                               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Saldo                                     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| <b>ALGEMEEN MANAGEMENT LOKAAL BESTUUR</b> |           |           |           |           |           |           |           |
| Exploitatie                               |           |           |           |           |           |           |           |

|                               |            |            |            |            |            |            |            |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Uitgaven                      | 2.417.275  | 2.591.281  | 2.755.085  | 2.584.012  | 2.624.783  | 2.665.937  | 2.689.762  |
| Ontvangsten                   | 158.627    | 101.549    | 100.412    | 95.412     | 95.412     | 95.412     | 95.267     |
| Saldo                         | -2.258.648 | -2.489.732 | -2.654.672 | -2.488.600 | -2.529.371 | -2.570.525 | -2.594.495 |
| Investerings                  |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                      | 193.920    | 196.096    | 200.473    | 75.870     | 47.480     | 48.362     | 53.766     |
| Ontvangsten                   | 49.551     | 51.366     | 34.854     | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Saldo                         | -144.369   | -144.730   | -165.619   | -75.870    | -47.480    | -48.362    | -53.766    |
| Financiering                  |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                      | 0          | 0          | 22.740     | 10.840     | 4.734      | 4.123      | 4.062      |
| Ontvangsten                   | 0          | 0          | 2.274      | 1.084      | 473        | 412        | 406        |
| Saldo                         | 0          | 0          | -20.466    | -9.756     | -4.261     | -3.711     | -3.656     |
| <b>ONDERSTEUNEN EN ZORGEN</b> |            |            |            |            |            |            |            |
| Exploitatie                   |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                      | 1.796.106  | 2.044.405  | 2.194.345  | 2.227.652  | 2.283.225  | 2.323.906  | 2.397.759  |
| Ontvangsten                   | 1.114.009  | 1.126.584  | 1.086.418  | 1.080.818  | 1.088.918  | 1.088.918  | 1.088.918  |
| Saldo                         | -682.098   | -917.821   | -1.107.927 | -1.146.834 | -1.194.306 | -1.234.988 | -1.308.841 |
| Investerings                  |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                      | 0          | 0          | 2.418      | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Ontvangsten                   | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Saldo                         | 0          | 0          | -2.418     | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Financiering                  |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Ontvangsten                   | 1.327      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Saldo                         | 1.327      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| <b>WONEN EN WERKEN</b>        |            |            |            |            |            |            |            |
| Exploitatie                   |            |            |            |            |            |            |            |
| Uitgaven                      | 2.534.800  | 2.647.063  | 2.847.160  | 3.057.807  | 2.946.801  | 2.809.193  | 2.847.865  |
| Ontvangsten                   | 660.093    | 692.936    | 597.072    | 812.875    | 667.184    | 566.961    | 567.878    |
| Saldo                         | -1.874.707 | -1.954.127 | -2.250.089 | -2.244.932 | -2.279.617 | -2.242.232 | -2.279.987 |

|              |          |          |            |            |           |           |          |
|--------------|----------|----------|------------|------------|-----------|-----------|----------|
| Investerings |          |          |            |            |           |           |          |
| Uitgaven     | 725.819  | 704.109  | 1.619.604  | 3.131.517  | 1.508.534 | 1.107.632 | 397.064  |
| Ontvangsten  | 41.213   | 50.533   | 562.000    | 276.958    | 690.243   | 843.409   | 1.000    |
| Saldo        | -684.605 | -653.576 | -1.057.604 | -2.854.559 | -818.291  | -264.224  | -396.064 |
| Financiering |          |          |            |            |           |           |          |
| Uitgaven     | 0        | 0        | 0          | 210.000    | 90.000    | 0         | 0        |
| Ontvangsten  | 0        | 0        | 0          | 0          | 0         | 0         | 0        |
| Saldo        | 0        | 0        | 0          | -210.000   | -90.000   | 0         | 0        |

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

## **T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020

AfdrukDatum : 03/06/2021

Volgnummer budgettaire boekhouding : 31248

Volgnummer algemene boekhouding : 12690

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

| I. Exploitatie-uitgaven                                      | Rek 2020         | Mjp 2020         | Mjp 2021          | Mjp 2022          | Mjp 2023          | Mjp 2024          | Mjp 2025          |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Operationele uitgaven</b>                              | <b>9.099.017</b> | <b>9.948.714</b> | <b>10.736.233</b> | <b>10.754.016</b> | <b>10.758.346</b> | <b>10.742.787</b> | <b>10.910.881</b> |
| 1. Goederen en diensten                                      | 2.547.179        | 2.920.484        | 3.248.942         | 2.994.596         | 2.989.754         | 2.976.377         | 3.015.922         |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen               | 4.844.343        | 5.202.287        | 5.703.318         | 5.767.806         | 5.864.240         | 5.937.947         | 6.019.404         |
| a. Politiek personeel                                        | 238.876          | 248.854          | 253.582           | 253.614           | 253.648           | 253.682           | 253.716           |
| b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel                   | 936.656          | 977.011          | 1.008.993         | 1.065.152         | 1.081.830         | 1.096.833         | 1.107.029         |
| c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel              | 3.246.473        | 3.503.582        | 3.970.363         | 3.978.660         | 4.038.383         | 4.097.052         | 4.168.279         |
| d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur          | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden     | 180.000          | 180.000          | 180.000           | 180.000           | 180.000           | 180.000           | 180.000           |
| f. Andere personeelskosten                                   | 168.163          | 207.841          | 205.380           | 205.380           | 205.380           | 205.380           | 205.380           |
| g. Pensioenen                                                | 74.176           | 85.000           | 85.000            | 85.000            | 105.000           | 105.000           | 105.000           |
| 3. Individuele hulpverlening door het OCMW                   | 436.246          | 525.465          | 475.500           | 696.000           | 592.000           | 502.000           | 540.500           |
| 4. Toegestane werkingssubsidies                              | 1.253.835        | 1.281.627        | 1.286.644         | 1.273.646         | 1.290.385         | 1.304.356         | 1.312.947         |
| - aan de districten                                          | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)             | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)              | 117.000          | 119.216          | 132.500           | 121.900           | 121.900           | 121.900           | 121.900           |
| - aan welzijnsverenigingen                                   | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - aan andere OCMW-verenigingen                               | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - aan de politiezone                                         | 492.220          | 492.220          | 492.220           | 492.220           | 492.220           | 492.220           | 492.220           |
| - aan de hulpverleningszone                                  | 250.158          | 250.158          | 275.398           | 290.075           | 302.297           | 313.355           | 319.810           |
| - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)        | 60.480           | 101.394          | 98.319            | 98.686            | 103.116           | 105.714           | 107.482           |
| - aan besturen van de erediens                               | 126.197          | 126.197          | 105.820           | 91.095            | 90.845            | 90.845            | 90.845            |
| - aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen | 0                | 600              | 600               | 600               | 600               | 600               | 600               |
| - aan andere begunstigden                                    | 207.781          | 191.843          | 181.787           | 179.071           | 179.407           | 179.722           | 180.090           |

|                                                             |                |                |                |                |                |                |                |
|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 5. Andere operationele uitgaven                             | 17.414         | 18.851         | 21.830         | 21.967         | 21.967         | 22.108         | 22.108         |
| <b>B. Financiële uitgaven</b>                               | <b>389.909</b> | <b>389.048</b> | <b>364.214</b> | <b>365.353</b> | <b>378.434</b> | <b>378.073</b> | <b>361.281</b> |
| 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden       | 388.670        | 388.423        | 363.289        | 364.428        | 377.509        | 377.148        | 360.356        |
| - aan financiële instellingen                               | 231.735        | 388.423        | 363.289        | 364.428        | 377.509        | 377.148        | 360.356        |
| - aan andere entiteiten                                     | 156.935        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2. Andere financiële uitgaven                               | 1.239          | 625            | 925            | 925            | 925            | 925            | 925            |
| <b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

| II. Exploitatieontvangsten                      | Rek 2020          | Mjp 2020          | Mjp 2021          | Mjp 2022          | Mjp 2023          | Mjp 2024          | Mjp 2025          |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Operationele ontvangsten</b>              | <b>11.035.601</b> | <b>10.973.605</b> | <b>11.047.890</b> | <b>11.455.019</b> | <b>11.489.011</b> | <b>11.719.341</b> | <b>11.925.967</b> |
| 1. Ontvangsten uit de werking                   | 334.712           | 360.772           | 437.230           | 475.502           | 474.677           | 470.815           | 470.490           |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                | 5.708.465         | 5.671.954         | 5.558.972         | 5.646.988         | 5.711.998         | 5.932.712         | 6.034.940         |
| a. Aanvullende belastingen                      | 5.232.881         | 5.179.060         | 5.040.560         | 5.121.653         | 5.179.566         | 5.374.007         | 5.468.779         |
| - Opcentiemen op de onroerende voorheffing      | 2.357.268         | 2.276.222         | 2.290.350         | 2.372.028         | 2.372.844         | 2.481.235         | 2.487.080         |
| - Aanvullende belasting op de personenbelasting | 2.730.010         | 2.758.813         | 2.603.915         | 2.602.715         | 2.658.347         | 2.742.919         | 2.830.352         |
| - Andere aanvullende belastingen                | 145.603           | 144.026           | 146.296           | 146.910           | 148.375           | 149.853           | 151.347           |
| b. Andere belastingen en boetes                 | 475.584           | 492.894           | 518.412           | 525.335           | 532.431           | 558.705           | 566.161           |
| 3. Werkingssubsidies                            | 4.726.255         | 4.651.917         | 4.769.091         | 4.838.209         | 4.927.586         | 5.030.163         | 5.134.114         |
| a. Algemene werkingssubsidies                   | 3.260.286         | 3.267.503         | 3.378.037         | 3.471.250         | 3.579.521         | 3.682.093         | 3.786.039         |
| - Gemeentefonds                                 | 2.267.365         | 2.306.783         | 2.279.456         | 2.355.063         | 2.433.322         | 2.514.326         | 2.598.259         |
| - Andere algemene werkingssubsidies             | 992.921           | 960.720           | 1.098.580         | 1.116.186         | 1.146.199         | 1.167.766         | 1.187.779         |
| - van de federale overheid                      | 0                 | 83.835            | 83.885            | 83.885            | 83.885            | 83.885            | 83.885            |
| - van de Vlaamse overheid                       | 992.921           | 876.884           | 1.014.696         | 1.032.302         | 1.062.314         | 1.083.882         | 1.103.895         |
| - van de provincie                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - van de gemeente                               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - van het OCMW                                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| - van andere entiteiten                         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| b. Specifieke werkingssubsidies                 | 1.465.969         | 1.384.415         | 1.391.054         | 1.366.959         | 1.348.064         | 1.348.070         | 1.348.075         |
| - van de federale overheid                      | 387.411           | 387.264           | 394.100           | 395.500           | 403.600           | 403.600           | 403.600           |
| - van de Vlaamse overheid                       | 1.078.184         | 992.776           | 990.454           | 965.459           | 938.464           | 938.470           | 938.475           |
| - van de provincie                              | 375               | 3.375             | 5.500             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| - van de gemeente                               | 0                 | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             |

|                                                                 |                  |                  |                |                |                |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| - van het OCMW                                                  | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                |
| - van andere entiteiten                                         | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening                        | 167.515          | 178.500          | 148.500        | 358.500        | 238.500        | 148.500          | 148.500          |
| 5. Andere operationele ontvangsten                              | 98.655           | 110.462          | 134.098        | 135.820        | 136.251        | 137.151          | 137.923          |
| <b>B. Financiële ontvangsten</b>                                | <b>554.952</b>   | <b>565.778</b>   | <b>410.930</b> | <b>411.810</b> | <b>412.688</b> | <b>413.566</b>   | <b>413.566</b>   |
| <b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                                 |                  |                  |                |                |                |                  |                  |
| <b>III. Exploitatiesaldo</b>                                    | <b>2.101.627</b> | <b>1.201.622</b> | <b>358.373</b> | <b>747.460</b> | <b>764.919</b> | <b>1.012.046</b> | <b>1.067.371</b> |

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

| I. Investeringsuitgaven                                                 | Rek 2020       | Mjp 2020       | Mjp 2021         | Mjp 2022         | Mjp 2023         | Mjp 2024         | Mjp 2025       |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>               | <b>8.369</b>   | <b>482</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 8.138          | 250            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 3. OCMW-verenigingen                                                    | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 232            | 232            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| <b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>                | <b>800.280</b> | <b>803.102</b> | <b>2.082.413</b> | <b>3.458.240</b> | <b>1.488.995</b> | <b>1.122.132</b> | <b>411.564</b> |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 800.280        | 803.102        | 2.082.413        | 3.458.240        | 1.488.995        | 1.122.132        | 411.564        |
| a. Terreinen en gebouwen                                                | 92.430         | 104.881        | 601.809          | 235.000          | 0                | 0                | 0              |
| b. Wegen en andere infrastructuur                                       | 472.901        | 473.185        | 1.204.825        | 3.133.740        | 1.444.495        | 1.092.632        | 382.064        |
| c. Roerende goederen                                                    | 234.949        | 225.036        | 275.780          | 89.500           | 44.500           | 29.500           | 29.500         |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| e. Erfgoed                                                              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| 2. Andere materiële vaste activa                                        | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| a. Onroerende goederen                                                  | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| b. Roerende goederen                                                    | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| <b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>              | <b>127.039</b> | <b>134.025</b> | <b>521.912</b>   | <b>38.277</b>    | <b>64.040</b>    | <b>15.000</b>    | <b>15.000</b>  |
| <b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>                               | <b>105.911</b> | <b>105.911</b> | <b>49.328</b>    | <b>36.870</b>    | <b>33.480</b>    | <b>34.362</b>    | <b>39.766</b>  |
| - aan de districten                                                     | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| - aan autonome provinciebedrijven (APB)                                 | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| - aan autonome gemeentebedrijven (AGB)                                  | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| - aan welzijnsverenigingen                                              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |
| - aan andere OCMW-verenigingen                                          | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              |

|                                                              |        |        |        |        |        |        |        |
|--------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| - aan de politiezone                                         | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| - aan de hulpverleningzone                                   | 63.817 | 63.817 | 49.328 | 36.870 | 33.480 | 34.362 | 39.766 |
| - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden              | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| - aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| - aan besturen van de eredienst                              | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| - aan andere begunstigden                                    | 42.094 | 42.094 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

| II. Investeringsontvangsten                                             | Rek 2020       | Mjp 2020       | Mjp 2021       | Mjp 2022       | Mjp 2023       | Mjp 2024       | Mjp 2025       |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3. OCMW-verenigingen                                                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4. Andere financiële vast activa                                        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>                            | <b>240.801</b> | <b>230.801</b> | <b>637.000</b> | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 191.250        | 181.250        | 637.000        | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| a. Terreinen en gebouwen                                                | 180.000        | 180.000        | 636.000        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| b. Wegen en andere infrastructuur                                       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| c. Roerende goederen                                                    | 11.250         | 1.250          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| e. Erfgoed                                                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2. Andere materiële vaste activa                                        | 49.551         | 49.551         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| a. Onroerende goederen                                                  | 49.551         | 49.551         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| b. Roerende goederen                                                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                          | <b>209.027</b> | <b>230.162</b> | <b>429.166</b> | <b>428.022</b> | <b>841.308</b> | <b>994.473</b> | <b>152.064</b> |
| - van de federale overheid                                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - van de Vlaamse overheid                                               | 182.028        | 179.463        | 303.766        | 428.022        | 841.308        | 994.473        | 152.064        |
| - van de provincie                                                      | 21.999         | 49.283         | 105.000        | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - van de gemeente                                                       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - van het OCMW                                                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |

|                              |                 |                 |                   |                   |                 |                 |                 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - van andere entiteiten      | 5.000           | 1.415           | 20.400            | 0                 | 0               | 0               | 0               |
|                              |                 |                 |                   |                   |                 |                 |                 |
| <b>III. Investeringsaldo</b> | <b>-591.772</b> | <b>-582.558</b> | <b>-1.587.487</b> | <b>-3.104.365</b> | <b>-744.206</b> | <b>-176.022</b> | <b>-313.266</b> |

|                                           |                  |                |                   |                   |               |                |                |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Saldo exploitatie en investeringen</b> | <b>1.509.855</b> | <b>619.065</b> | <b>-1.229.114</b> | <b>-2.356.905</b> | <b>20.713</b> | <b>836.024</b> | <b>754.105</b> |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

| I. Financieringsuitgaven                                          | Rek 2020       | Mjp 2020       | Mjp 2021       | Mjp 2022       | Mjp 2023       | Mjp 2024       | Mjp 2025       |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>A. Vereffening van financiële schulden</b>                     | <b>624.548</b> | <b>624.548</b> | <b>620.834</b> | <b>613.192</b> | <b>711.558</b> | <b>759.627</b> | <b>813.544</b> |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings      | 624.548        | 624.548        | 620.834        | 613.192        | 711.558        | 759.627        | 813.544        |
| 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>                | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>                 | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   | <b>22.740</b>  | <b>220.840</b> | <b>94.734</b>  | <b>4.123</b>   | <b>4.062</b>   |
| 1. Toegestane leningen                                            | 5.000          | 5.000          | 22.740         | 10.840         | 4.734          | 4.123          | 4.062          |
| - aan autonome provinciebedrijven (APB)                           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - aan autonome gemeentebedrijven (AGB)                            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - aan welzijnsverenigingen                                        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - aan andere OCMW-verenigingen                                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - aan de politiezone                                              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - aan de hulpverleningszone                                       | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - aan besturen van de eredienst                                   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen      | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - aan andere begunstigden                                         | 5.000          | 5.000          | 22.740         | 10.840         | 4.734          | 4.123          | 4.062          |
| 2. Toegestaan betalingsuitstel                                    | 0              | 0              | 0              | 210.000        | 90.000         | 0              | 0              |
| <b>D. Vooruitbetalingen</b>                                       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>E. Kapitaalsverminderingen</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

| II. Financieringsontvangsten                                                                                          | Rek 2020        | Mjp 2020        | Mjp 2021        | Mjp 2022         | Mjp 2023         | Mjp 2024         | Mjp 2025        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>A. Aangaan van financiële schulden</b>                                                                             | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>3.000.000</b> | <b>2.000.000</b> | <b>1.000.000</b> | <b>0</b>        |
| - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen                                                         | 0               | 0               | 0               | 3.000.000        | 2.000.000        | 1.000.000        | 0               |
| - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten                                                               | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                | 0               |
| <b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>                                                                        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| <b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>                                                     | <b>47.026</b>   | <b>46.200</b>   | <b>42.474</b>   | <b>41.284</b>    | <b>40.673</b>    | <b>39.962</b>    | <b>39.456</b>   |
| 1. Terugvordering van toegestane leningen                                                                             | 47.026          | 46.200          | 42.474          | 41.284           | 40.673           | 39.962           | 39.456          |
| a. Periodieke terugvorderingen                                                                                        | 47.026          | 46.200          | 42.474          | 41.284           | 40.673           | 39.962           | 39.456          |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen                                                                                   | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                | 0               |
| 2. Vereffening van betalingsuitstel                                                                                   | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                | 0               |
| <b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>                                                                           | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| <b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>                                                                                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| <b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
|                                                                                                                       |                 |                 |                 |                  |                  |                  |                 |
| <b>III. Financieringssaldo</b>                                                                                        | <b>-582.522</b> | <b>-583.349</b> | <b>-601.100</b> | <b>2.207.251</b> | <b>1.234.381</b> | <b>276.212</b>   | <b>-778.150</b> |

|                                              |                |               |                   |                 |                  |                  |                |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b> | <b>927.332</b> | <b>35.716</b> | <b>-1.830.214</b> | <b>-149.654</b> | <b>1.255.094</b> | <b>1.112.236</b> | <b>-24.045</b> |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

## **T3 : Investeringsproject**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020

AfdrukDatum : 03/06/2021

Volgnummer budgettaire boekhouding : 31248

Volgnummer algemene boekhouding : 12690

## Schema T3 : Investeringsproject: AlleProjecten

|                                                                         | Reeds Gerealiseerd |                | Nog te realiseren |                  |          | Totaal           |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-------------------|------------------|----------|------------------|
|                                                                         | vóór MJP           | in MJP         | vóór MJP          | in MJP           | na MJP   |                  |
| <b>I. UITGAVEN</b>                                                      |                    |                |                   |                  |          |                  |
| <b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>                       | <b>0</b>           | <b>8.369</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>8.369</b>     |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0                  | 8.138          | 0                 | 0                | 0        | 8.138            |
| 3. OCMW-Verenigingen                                                    | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 0                  | 232            | 0                 | 0                | 0        | 232              |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                        | <b>0</b>           | <b>800.280</b> | <b>0</b>          | <b>8.563.344</b> | <b>0</b> | <b>9.363.625</b> |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 0                  | 800.280        | 0                 | 8.563.344        | 0        | 9.363.625        |
| a. Terreinen en gebouwen                                                | 0                  | 92.430         | 0                 | 836.809          | 0        | 929.239          |
| b. Wegen en andere infrastructuur                                       | 0                  | 472.901        | 0                 | 7.257.756        | 0        | 7.730.656        |
| c. Roerende goederen                                                    | 0                  | 234.949        | 0                 | 468.780          | 0        | 703.729          |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| e. Erfgoed                                                              | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 2. Andere materiële vaste activa                                        | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| a. Onroerende goederen                                                  | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| b. Roerende goederen                                                    | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| <b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>                      | <b>0</b>           | <b>127.039</b> | <b>0</b>          | <b>654.229</b>   | <b>0</b> | <b>781.268</b>   |
| <b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>                              | <b>0</b>           | <b>105.911</b> | <b>0</b>          | <b>193.807</b>   | <b>0</b> | <b>299.718</b>   |
|                                                                         |                    |                |                   |                  |          |                  |
| <b>II. Ontvangsten</b>                                                  |                    |                |                   |                  |          |                  |
| <b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 3. OCMW-Verenigingen                                                    | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 0                  | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0                |

|                                                                  |          |                |          |                  |          |                  |
|------------------------------------------------------------------|----------|----------------|----------|------------------|----------|------------------|
| <b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>                     | <b>0</b> | <b>240.801</b> | <b>0</b> | <b>641.000</b>   | <b>0</b> | <b>881.801</b>   |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0        | 191.250        | 0        | 641.000          | 0        | 832.250          |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i>                                  | 0        | 180.000        | 0        | 636.000          | 0        | 816.000          |
| <i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>                         | 0        | 0              | 0        | 0                | 0        | 0                |
| <i>c. Roerende goederen</i>                                      | 0        | 11.250         | 0        | 5.000            | 0        | 16.250           |
| <i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>                        | 0        | 0              | 0        | 0                | 0        | 0                |
| <i>e. Erfgoed</i>                                                | 0        | 0              | 0        | 0                | 0        | 0                |
| 2. Andere materiële vaste activa                                 | 0        | 49.551         | 0        | 0                | 0        | 49.551           |
| <i>a. Onroerende goederen</i>                                    | 0        | 49.551         | 0        | 0                | 0        | 49.551           |
| <i>b. Roerende goederen</i>                                      | 0        | 0              | 0        | 0                | 0        | 0                |
| <b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                   | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         |
| <b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                   | <b>0</b> | <b>209.027</b> | <b>0</b> | <b>2.845.034</b> | <b>0</b> | <b>3.054.060</b> |

## Schema T3 : Investeringsproject: PRIOR-2021-1: Prioritair - Collector Velpo Kersbeek - Miskom (Actieplan: AP5104)

|                                                                         | Reeds Gerealiseerd |          | Nog te realiseren |                  |          | Totaal           |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------|-------------------|------------------|----------|------------------|
|                                                                         | vóór MJP           | in MJP   | vóór MJP          | in MJP           | na MJP   |                  |
| <b>I. UITGAVEN</b>                                                      |                    |          |                   |                  |          |                  |
| <b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 3. OCMW-Verenigingen                                                    | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>1.634.404</b> | <b>0</b> | <b>1.634.404</b> |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 0                  | 0        | 0                 | 1.634.404        | 0        | 1.634.404        |
| a. Terreinen en gebouwen                                                | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| b. Wegen en andere infrastructuur                                       | 0                  | 0        | 0                 | 1.634.404        | 0        | 1.634.404        |
| c. Roerende goederen                                                    | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| e. Erfgoed                                                              | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 2. Andere materiële vaste activa                                        | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| a. Onroerende goederen                                                  | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| b. Roerende goederen                                                    | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| <b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>                      | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>114.408</b>   | <b>0</b> | <b>114.408</b>   |
| <b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>                              | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         |
|                                                                         |                    |          |                   |                  |          |                  |
| <b>II. Ontvangsten</b>                                                  |                    |          |                   |                  |          |                  |
| <b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 3. OCMW-Verenigingen                                                    | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 0                  | 0        | 0                 | 0                | 0        | 0                |

|                                                                  |          |          |          |          |          |          |
|------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| <b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i>                                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>                         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>c. Roerende goederen</i>                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>e. Erfgoed</i>                                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 2. Andere materiële vaste activa                                 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>a. Onroerende goederen</i>                                    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>b. Roerende goederen</i>                                      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

|                                                                         | Reeds Gerealiseerd |               | Nog te realiseren |               |          | Totaal         |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|-------------------|---------------|----------|----------------|
|                                                                         | vóór MJP           | in MJP        | vóór MJP          | in MJP        | na MJP   |                |
| <b>I. UITGAVEN</b>                                                      |                    |               |                   |               |          |                |
| <b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| 3. OCMW-Verenigingen                                                    | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                        | <b>0</b>           | <b>67.649</b> | <b>0</b>          | <b>87.351</b> | <b>0</b> | <b>155.000</b> |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 0                  | 67.649        | 0                 | 87.351        | 0        | 155.000        |
| a. Terreinen en gebouwen                                                | 0                  | 67.649        | 0                 | 87.351        | 0        | 155.000        |
| b. Wegen en andere infrastructuur                                       | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| c. Roerende goederen                                                    | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| e. Erfgoed                                                              | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| 2. Andere materiële vaste activa                                        | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| a. Onroerende goederen                                                  | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| b. Roerende goederen                                                    | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |
| <b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>                      | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| <b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>                              | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>       |
|                                                                         |                    |               |                   |               |          |                |
| <b>II. Ontvangsten</b>                                                  |                    |               |                   |               |          |                |
| <b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0                  | 0             | 0                 | 0             | 0        | 0              |

|                                                                         |          |          |          |          |          |          |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 3. OCMW-Verenigingen                                                    | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>                            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i>                                         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>                                | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>c. Roerende goederen</i>                                             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>                               | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>e. Erfgoed</i>                                                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 2. Andere materiële vaste activa                                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>a. Onroerende goederen</i>                                           | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <i>b. Roerende goederen</i>                                             | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

## **T4 : Evolutie van de financiële schulden**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020

AfdrukDatum : 03/06/2021

Volgnummer budgettaire boekhouding : 31248

Volgnummer algemene boekhouding : 12690

## Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

| Financiële schulden op 31 december                                           | Rek 2020         | Mjp 2021         | Mjp 2022          | Mjp 2023          | Mjp 2024          | Mjp 2025          |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>                               | <b>9.229.616</b> | <b>8.616.424</b> | <b>10.904.866</b> | <b>12.145.240</b> | <b>12.331.696</b> | <b>12.331.696</b> |
| 1. Financiële schulden op 1 januari                                          | 9.850.450        | 9.229.616        | 8.616.424         | 10.904.866        | 12.145.240        | 12.331.696        |
| 2. Nieuwe leningen                                                           | 0                | 0                | 3.000.000         | 2.000.000         | 1.000.000         | 0                 |
| 3. Aflossingen                                                               | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Overboekingen                                                             | -620.834         | -613.192         | -711.558          | -759.627          | -813.544          | 0                 |
| 5. Andere mutaties                                                           | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b> | <b>620.834</b>   | <b>613.192</b>   | <b>711.558</b>    | <b>759.627</b>    | <b>813.544</b>    | <b>0</b>          |
| 1. Financiële schulden op 1 januari                                          | 624.548          | 620.834          | 613.192           | 711.558           | 759.627           | 813.544           |
| 2. Aflossingen                                                               | -624.548         | -620.834         | -613.192          | -711.558          | -759.627          | -813.544          |
| 3. Overboekingen                                                             | 620.834          | 613.192          | 711.558           | 759.627           | 813.544           | 0                 |
| 4. Andere mutaties                                                           | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>                               | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Totaal financiële schulden</b>                                            | <b>9.850.450</b> | <b>9.229.616</b> | <b>11.616.424</b> | <b>12.904.866</b> | <b>13.145.240</b> | <b>12.331.696</b> |

KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS: 24054

KORTENAKEN

Miskom-dorp 1, 3472 Miskom

KBO: 0212189379

NIS: 24054

De Burgemeester:

Stefaan Devos

Algemeen Directeur:

Hayen Dominique

Financieel Directeur:

Puttevils David

## **T5 : Toelichting bij de balans**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020

AfdrukDatum : 03/06/2021

Volgnummer budgettaire boekhouding : 31248

Volgnummer algemene boekhouding : 12690

## Schema T5 : Toelichting bij de balans

| Mutatiestaat van de vaste activa                             | Boekwaarde op 1/1 | Aankopen       | Verkopen       | Overboekingen | Herwaardering | Afschrijving en waardevermindering | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>A. Financiële vaste activa</b>                            | <b>5.714.176</b>  | <b>8.369</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>                           | <b>800</b>      | <b>5.723.346</b>    |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                     | 25.000            | 0              | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 0               | 25.000              |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke | 5.653.575         | 8.138          | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 800             | 5.662.513           |
| 3. OCMW-verenigingen                                         | 0                 | 0              | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 0               | 0                   |
| 4. Andere financiële vaste activa                            | 35.601            | 232            | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 0               | 35.833              |
| <b>B. Materiële vaste activa</b>                             | <b>34.619.245</b> | <b>800.280</b> | <b>120.354</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>2.677.116</b>                   | <b>-12.676</b>  | <b>32.609.379</b>   |
| 1. Gemeenschapsgoederen                                      | 34.262.053        | 800.280        | 120.354        | 0             | 0             | 2.676.904                          | 120.354         | 32.385.429          |
| a. Terreinen en gebouwen                                     | 19.318.675        | 92.430         | 120.354        | 0             | 0             | 512.747                            | 120.354         | 18.898.358          |
| b. Wegen en andere infrastructuur                            | 14.553.012        | 472.901        | 0              | 0             | 0             | 2.014.159                          | 0               | 13.011.755          |
| c. Installaties, machines en uitrusting                      | 24.494            | 41.814         | 0              | 0             | 0             | 24.823                             | 0               | 41.485              |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel         | 365.871           | 193.135        | 0              | 0             | 0             | 125.176                            | 0               | 433.831             |
| e. Leasing en soortgelijke rechten                           | 0                 | 0              | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 0               | 0                   |
| f. Erfgoed                                                   | 0                 | 0              | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 0               | 0                   |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa                     | 0                 | 0              | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 0               | 0                   |
| a. Terreinen en gebouwen                                     | 0                 | 0              | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 0               | 0                   |
| b. Installaties, machines en uitrusting                      | 0                 | 0              | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 0               | 0                   |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel         | 0                 | 0              | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 0               | 0                   |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                           | 0                 | 0              | 0              | 0             | 0             | 0                                  | 0               | 0                   |

|                                    |                |                |          |          |          |                |          |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|----------------|----------|----------------|
| 3. Andere materiële vaste activa   | 357.192        | 0              | 0        | 0        | 0        | 212            | -133.030 | 223.950        |
| a. Terreinen en gebouwen           | 357.192        | 0              | 0        | 0        | 0        | 212            | -133.030 | 223.950        |
| b. Roerende goederen               | 0              | 0              | 0        | 0        | 0        | 0              | 0        | 0              |
| <b>C. Immateriële vaste activa</b> | <b>203.827</b> | <b>127.039</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>105.423</b> | <b>0</b> | <b>225.443</b> |

|                                            |                   |            |             |                 |                     |
|--------------------------------------------|-------------------|------------|-------------|-----------------|---------------------|
| <b>Mutatiestaat van het nettoactief</b>    |                   |            |             |                 |                     |
| <b>A. Kapitaalsubsidies en schenkingen</b> | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Verrekening | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| GEMEENTE KORTENAKEN                        | 3.718.653         | 209.027    | 513.208     | 0               | 3.414.472           |
| OCMW KORTENAKEN                            | 0                 | 0          | 0           | 0               | 0                   |
| Totaal                                     | 3.718.653         | 209.027    | 513.208     | 0               | 3.414.472           |

|                                           |                   |                                      |                              |                 |                     |
|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b> | Boekwaarde op 1/1 | Overschot of tekort van het boekjaar | Tussenkost gemeente aan OCMW | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| GEMEENTE KORTENAKEN                       | -2.292.412        | -194.144                             | 0                            | 0               | -2.486.557          |
| OCMW KORTENAKEN                           | -991.546          | -727.272                             | 0                            | 0               | -1.718.818          |
| Totaal                                    | -3.283.958        | -921.417                             | 0                            | 0               | -4.205.375          |

|                                  |                   |            |             |                 |                     |
|----------------------------------|-------------------|------------|-------------|-----------------|---------------------|
| <b>C. Herwaarderingsreserves</b> | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Terugneming | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| GEMEENTE KORTENAKEN              | 0                 | 0          | 0           | 0               | 0                   |
| OCMW KORTENAKEN                  | 0                 | 0          | 0           | 0               | 0                   |
| Totaal                           | 0                 | 0          | 0           | 0               | 0                   |

|                              |               |           |  |                 |               |
|------------------------------|---------------|-----------|--|-----------------|---------------|
| <b>D. Overig nettoactief</b> | Boekwaarde op | Wijziging |  | Andere mutaties | Boekwaarde op |
|------------------------------|---------------|-----------|--|-----------------|---------------|

|                     | 1/1        | kapitaal |  |     | 31/12      |
|---------------------|------------|----------|--|-----|------------|
| GEMEENTE KORTENAKEN | 34.103.118 | 0        |  | 600 | 34.103.718 |
| OCMW KORTENAKEN     | 654.922    | 0        |  | 200 | 655.122    |
| Totaal              | 34.758.040 | 0        |  | 800 | 34.758.840 |

| <b>E. Totaal nettoactief</b> | Boekwaarde op<br>1/1 |  |  | Andere mutaties | Boekwaarde op<br>31/12 |
|------------------------------|----------------------|--|--|-----------------|------------------------|
| GEMEENTE KORTENAKEN          | 35.529.359           |  |  | -497.725        | 35.031.633             |
| OCMW KORTENAKEN              | -336.624             |  |  | -727.072        | -1.063.696             |
| Totaal                       | 35.192.735           |  |  | -1.224.798      | 33.967.937             |

# TOELICHTING EN AANVULLENDE DOCUMENTATIE

## JAARREKENING 2020 - TOELICHTING

### FINANCIEEL EVENWICHT

#### ALGEMEEN

De gemeenten/OCMW's moeten in hun meerjarenplannen beantwoorden aan bepaalde evenwichtsnormen (zie artikel 16 van het BVR BBC van 30 maart 2018):

het geraamde beschikbaar budgettair resultaat moet per boekjaar groter of gelijk zijn aan nul (het "toestandsevenwicht");

de geraamde autofinancieringsmarge moet in het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan groter of gelijk zijn aan nul (het "structureel evenwicht").

In BBC 2020 worden deze beide normen aangevuld met twee indicatoren (geen normen) die verplicht moeten worden opgenomen in de beleidsrapporten:

de gecorrigeerde autofinancieringsmarge, dat het structureel evenwicht weergeeft zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt;

de geconsolideerde autofinancieringsmarge, dat de autofinancieringsmarge van de gemeente/OCMW aanvult met de autofinancieringsmarge van het autonoom gemeentebedrijf.

Het toestandsevenwicht, het beschikbaar budgettair resultaat, werd in het origineel meerjarenplan gebudgetteerd op 5.962.501 EUR en de autofinancieringsmarge op 16.474 EUR. Het origineel schema M2 vindt u hierna.

## M2 – origineel meerjarenplan

| Budgettair resultaat                                |            | 2020              |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          | (a-b)      | <b>594.823</b>    |
| a. Ontvangsten                                      |            | 11.316.605        |
| b. Uitgaven                                         |            | 10.721.782        |
| <b>II. Investeringsaldo</b>                         | (a-b)      | <b>-1.102.997</b> |
| a. Ontvangsten                                      |            | 881.643           |
| b. Uitgaven                                         |            | 1.984.640         |
| <b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>      | (I+II)     | <b>-508.174</b>   |
| <b>IV. Financieringsaldo</b>                        | (a-b)      | <b>3.709.751</b>  |
| a. Ontvangsten                                      |            | 4.346.200         |
| b. Uitgaven                                         |            | 636.448           |
| <b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>     | (III+IV)   | <b>3.201.577</b>  |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar |            | 4.605.026         |
| <b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>        | (V+VI)     | <b>7.806.603</b>  |
| VIII. Onbeschikbare gelden                          |            | 1.844.102         |
| <b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>         | (VII-VIII) | <b>5.962.501</b>  |

| Autofinancieringsmarge                              |        | 2020           |
|-----------------------------------------------------|--------|----------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          |        | <b>594.823</b> |
| <b>II. Netto periodieke aflossingen</b>             | (a-b)  | <b>578.349</b> |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen |        | 624.548        |
| b. Periodieke terugvordering leningen               |        | 46.200         |
| <b>III. Autofinancieringsmarge</b>                  | (I-II) | <b>16.474</b>  |

## J2 – jaarrekening 2020

| Budgettair resultaat                                |            | Jaarrekening        | Meerjarenplan       |
|-----------------------------------------------------|------------|---------------------|---------------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          | (a-b)      | <b>2.101.626,60</b> | <b>1.201.622,19</b> |
| a. Ontvangsten                                      |            | 11.590.552,77       | 11.539.383,59       |
| b. Uitgaven                                         |            | 9.488.926,17        | 10.337.761,40       |
| <b>II. Investeringsaldo</b>                         | (a-b)      | <b>-591.771,92</b>  | <b>-761.692,04</b>  |
| a. Ontvangsten                                      |            | 449.827,80          | 487.551,81          |
| b. Uitgaven                                         |            | 1.041.599,72        | 1.249.243,85        |
| <b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>      | (I+II)     | <b>1.509.854,68</b> | <b>439.930,15</b>   |
| <b>IV. Financieringsaldo</b>                        | (a-b)      | <b>-582.522,19</b>  | <b>-583.348,84</b>  |
| a. Ontvangsten                                      |            | 42.026,23           | 46.199,58           |
| b. Uitgaven                                         |            | 624.548,42          | 629.548,42          |
| <b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>     | (III+IV)   | <b>927.332,49</b>   | <b>-143.418,69</b>  |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar |            | 5.934.049,80        | 5.934.049,80        |
| <b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>        | (V+VI)     | <b>6.861.382,29</b> | <b>5.790.631,11</b> |
| VIII. Onbeschikbare gelden                          |            | 1.874.397,78        | 1.885.929,71        |
| <b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>         | (VII-VIII) | <b>4.986.984,51</b> | <b>3.904.701,40</b> |
|                                                     |            |                     |                     |
| Autofinancieringsmarge                              |            | Jaarrekening        | Meerjarenplan       |
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          |            | <b>2.101.626,60</b> | <b>1.201.622,19</b> |
| <b>II. Netto periodieke aflossingen</b>             | (a-b)      | <b>577.522,19</b>   | <b>578.348,84</b>   |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen |            | 624.548,42          | 624.548,42          |
| b. Periodieke terugvordering leningen               |            | 47.026,23           | 46.199,58           |
| <b>III. Autofinancieringsmarge</b>                  | (I-II)     | <b>1.524.104,41</b> | <b>623.273,35</b>   |

Het beschikbaar budgettair resultaat (BBR) was origineel zo veel hoger omwille van de geplande opname van een investeringslening van 4.000.000 EUR. Omwille van de timing van de grote werken en de hoeveelheid beschikbare middelen uit de eigen werking werd deze financiering nog niet opgenomen (dit werd ook zo voorzien in het aangepast meerjarenplan). Tussentijds werd de autofinancieringsmarge reeds positief bijgesteld, enerzijds omwille van de extra steunmaatregelen die we als lokaal bestuur konden verwachten (dit verklaart de aanpassing in de ontvangsten) en anderzijds omwille van het grote overschot wat op het gebudgetteerde organogram gerealiseerd werd (besparing van inzet personeel t.a.v. het volledig uitgerolde organogram). Uit

het schema J2, de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten, blijkt dat de autofinancieringsmarge nog substantieel beter blijkt te zijn dan in het aangepast meerjarenplan aangenomen werd. De oorzaak is voornamelijk toe te wijzen aan de exploitatieuitgaven. Later in de toelichting leggen we uit dat er verdere 'besparingen' op de goederen en diensten en de personeelsuitgaven gerealiseerd werden.

Door een hoger dan verwacht gecumuleerd budgettair resultaat van 2019 en de gunstige autofinancieringsmarge kunnen we stellen dat het beschikbaar budgettair resultaat, ondanks het schrappen van de 4.000.000 EUR bancaire financiering, slechts 975.517 EUR lager ligt dan oorspronkelijk gebudgetteerd werd. Een deel wordt verklaard door het lagere investeringssaldo (de investeringen liepen omwille van Corona wat vertraging op) van 511.225 EUR. Als we hiervoor corrigeren dan is het verschil tussen het BBR van het origineel meerjarenplan en de realisatie 1.486.742 EUR. Dat betekent dat de jaarrekeningen 2019 en 2020 samen 2.513.258 EUR extra middelen opgeleverd hebben die oorspronkelijk niet verwacht werden (4.000.000 EUR – 975.517 EUR – 511.225 EUR).

---

## GE Corrigeerde Autofinancieringsmarge

Nieuw vanaf 2020 is de gecorrigeerde autofinancieringsmarge (GAFM). Deze GAFM is een indicator en geen strikte norm.

De indicator GAFM gaat na hoe realistisch de AFM is, door die marge opnieuw te berekenen maar dan met als aflossing van leningen, een vast percentage van 8% van de uitstaande schuld. Deze 8% is gebaseerd op een simulatie waarbij een bestuur jaarlijks 1/20<sup>ste</sup> van de totale schuld zou geleend hebben aan een rentevoet van +/- 3%.

Via de gecorrigeerde AFM verkrijgen de raadsleden bijkomende informatie over de structurele gezondheid van de financiën van het bestuur. Doordat die indicator de impact van alternatieve financieringsvormen neutraliseert, kunnen de raadsleden in de staat van het financieel evenwicht voortaan ook aflezen hoe groot de AFM is als ook bij alternatieve financieringsvormen rekening gehouden wordt met jaarlijkse aflossingen. Door deze bijkomende indicator krijgen de raadsleden een vollediger beeld over de schuldenstructuur van hun bestuur en de impact ervan op de financiën en de indicatoren en normen van het financieel evenwicht.

Voor lokaal bestuur Kortenaken is het zo dat de meeste grote leningen over langere termijn dan 20 jaar afgesloten werden en dus is de GAFM minder goed dan de AFM.

## Overzicht van de Financiële Risico's

Overeenkomstig artikel 3, 5° van het Ministerieel Besluit van 18 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen, dient de toelichting van de beleidsrapporten een overzicht van de financiële risico's te bevatten dat bestaat uit 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.

Hiermee worden niet alleen de klassieke financiële en operationele risico's bedoeld die in principe binnen het organisatiebeheerssysteem beheerd worden; het betreft voornamelijk externe financiële risico's met enige impact en waarschijnlijkheid.

Voor het lokaal bestuur Kortenaken rapporteren we volgende financiële risico's voor de legislatuur 2019-2024 en het voorliggend meerjarenplan 2020-2025.

---

## EXPLOITATIE

---

### RISICO'S INZAKE DE EVOLUTIE VAN EXPLOITATIEONTVANGSTEN

---

#### WERKINGSSUBSIDIES

De verdelingscriteria die van toepassing zijn voor de verdeling van de middelen van het gemeentefonds kunnen in de toekomst wijzigen. De impact van zo een wijziging is onvoorspelbaar. De jaarlijkse groeivoet van 3,5% is niet bij wet afdwingbaar.

Eind 2019 werd duidelijk dat het Vlaamse regeerakkoord voorziet in twee extra financieringslijnen, met name voor het beheer en vrijwaring van de open ruimte en een tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage. Deze middelen zouden voor het volledig meerjarenplan gegarandeerd zijn. Bij de storting van de bijdrage in de responsabiliseringsbijdrage werd evenwel duidelijk dat de compensatie voor dit tekort op het werkelijk gerealiseerde tekort afgestemd werd. Lokale besturen die met andere woorden inspanningen leveren om deze responsabiliseringsbijdrage te beperken (via aanwerving van statutaire personeelsleden of het optrekken van de tweede pensioenpijler) worden hiervoor 'gepenaliseerd'. Goed bestuur op dit vlak wordt dus niet beloond door bv. het bedrag van de compensatie slechts beperkt te reduceren. De bijkomende inspanningen kosten immers ook extra voor de lokale besturen, geld wat nu voor 'terugvloei' naar de Vlaamse overheid.

Ook de regularisatiepremie voor de gesubsidieerde contractuelen (GESCO) heeft een belangrijk aandeel in de werkingssubsidies. Elke wijziging in deze werkingssubsidies zal dus steeds een materiële impact hebben. De waarschijnlijkheid van het risico inzake de GESCO premie wordt eerder laag ingeschat.

---

#### ONTVANGSTEN UIT BELASTINGEN

##### **Tarieven**

De tarieven voor de aanvullende personenbelasting alsook de opcentiemen op de onroerende voorheffing blijven ongewijzigd op respectievelijk 7,8% en 929.

##### **Aanvullende personenbelasting (APB)**

Zoals in de omgevingsanalyse vastgesteld werd, zal de vergrijzing ook in Kortenaeken een belangrijke impact hebben. Welke effecten dit op de aanvullende personenbelasting zal hebben, is moeilijk te ramen en is tevens afhankelijk van het migratiesaldo (in- en uitstroom van jonge gezinnen) van de gemeente.

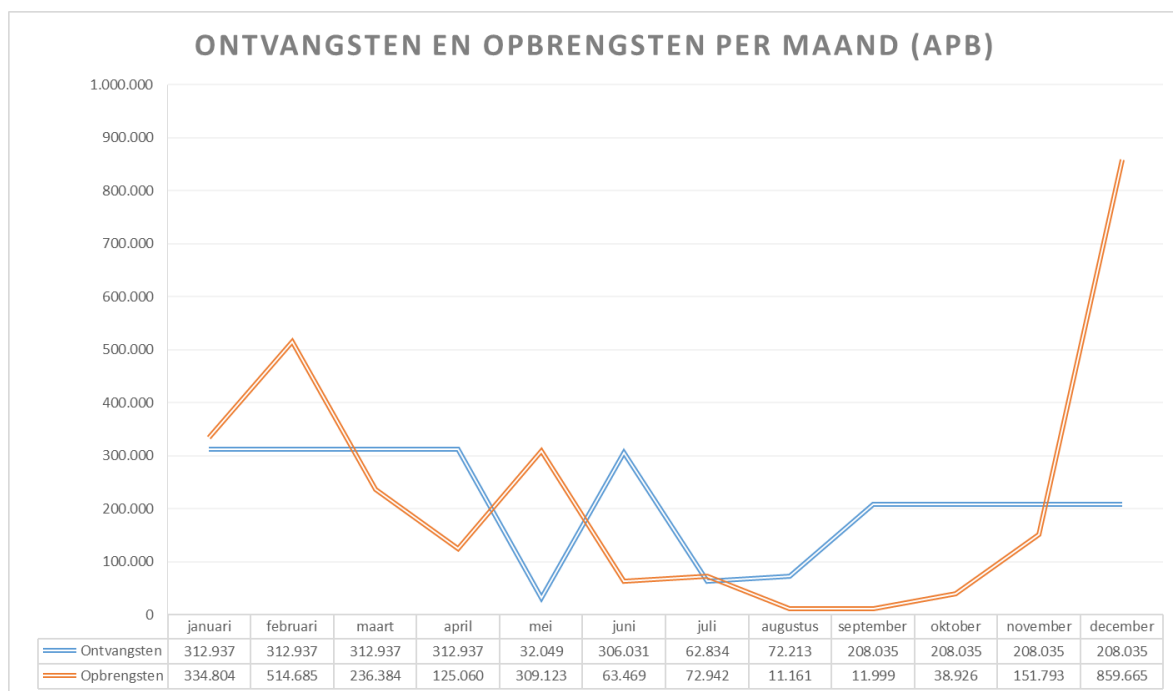
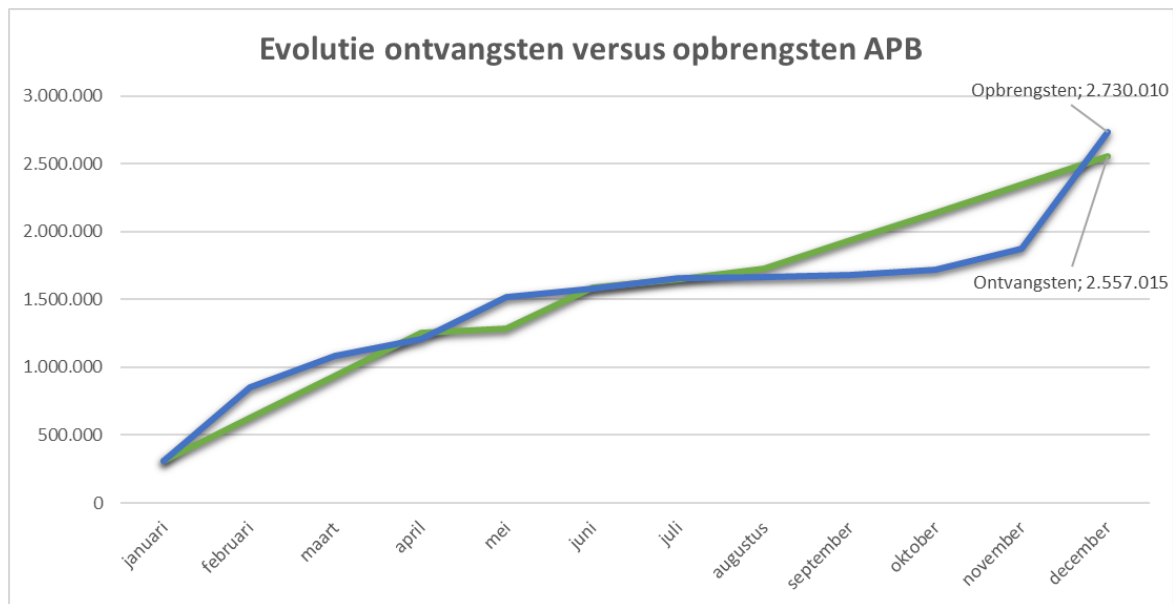
Wat de tewerkstellingsgraad betreft, wordt er niet onmiddellijk een negatieve evolutie ingeschat.

Uit de gerealiseerde ontvangsten blijkt nu dat de herraming beter was dan wat werkelijk gerealiseerd werd. Anderzijds stellen we vast dat de overgedragen rechten eind 2020 ook toenemen t.a.v. eind 2019. Dit verschil is met andere woorden het effect van een tragere inkohiering dan in het voorgaande jaar en moeten we mee in de overweging nemen.

Oorspronkelijk ontving gemeente Kortenaeken een raming van 2.638.459,60 EUR (25/10/2019; initieel meerjarenplan). Bij de aanpassing van het meerjarenplan konden we o.b.v. de herraming van 28/10/2020 2.758.812,71 EUR inschrijven in het budget. In 2020 werd effectief 2.730.009,58 EUR ontvangen (iets lager dan de laatste herraming). Als we echter de toename van de overgedragen rechten (van 909.369,39 EUR naar 1.021.563,14 EUR) in rekening brengen, zouden we kunnen concluderen dat 2.842.203,57 EUR een betere schatting van de ontvangsten APB in 2020 is. Deze toename van overgedragen rechten zal in de volgende jaren als ontvangst in de rekeningen komen.

Het risico van het vertraagd inkohieren is sinds enkele jaren grotendeels afgedekt door het voorschottensysteem waarbij er in mei een afrekening gemaakt wordt van de periode september van het voorgaand jaar t.e.m. april

van het lopend jaar (afrekening tussen de voorschotten en de werkelijk ontvangen bedragen door FOD Financien). We illustreren hierna de evolutie van ontvangsten en opbrengsten doorheen het jaar.



### Opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV)

De raming van de OOV is steeds gebaseerd op het resultaat van jaar N-2. Zo werd op 16 oktober 2019 een gebudgetteerde ontvangst voor de OOV door de Vlaamse Belastingdienst bezorgd waarbij de ontvangsten van aanslagjaar 2018 verhoogd werden met een gemiddelde jaarinflatie van 2,05% voor 2018 en 1,5% voor 2019, samen 3,55%. Deze index werd voor budget 2021 toegepast op het budget van 2019 en zo verder doorgetrokken in het meerjarenplan. Uiteraard is een voorspelling van een gemiddelde jaarinflatie zeer onzeker en valt het af te wachten hoe de consumptieprijsen verder gaan evolueren.

KORTENAKEN / KORTENAKEN

Jaarrekening 2020

Algemeen Directeur: Hayen Dominique

Dorpsplein 35

Financieel Directeur: Puttevels David

KBO: 0207520711

De Burgemeester: Stefaan Devos

NIS-code: 24054

Pagina 136

Uit de gerealiseerde cijfers blijkt wel dat dit een realistische en voorzichtige aanname gebleken is aangezien de evolutie van 2020 t.a.v. 2018 geen 3,55% maar 6,54% bedroeg.

| Jaar | OOV          | %/jaar | 18-->20 |
|------|--------------|--------|---------|
| 2018 | 2.212.617,69 |        |         |
| 2019 | 2.292.783,47 | 3,62%  |         |
| 2020 | 2.357.267,81 | 2,81%  | 6,54%   |

Het gemeentebestuur heeft nu vanaf 2020, in samenwerking met IGO Leuven, een systematische herschatting/controle van de kadastrale inkomens opgestart. De verwachting is dat de eerste meerontvangsten pas vanaf budget 2022 tot uiting zullen komen en dit voor 15.000 EUR. Nadien verhogen deze meerontvangsten jaarlijks met 5.000 EUR t.o.v. het voorgaand jaar.

Het aantal woningen dat kan genieten van een volledige of gedeeltelijke vrijstelling van de OOV (energiezuinige woningen) is beperkt maar zou in de toekomst toch kunnen gaan toenemen omwille van de verschillende stimuli van de overheid en een grotere bewustwording t.a.v. de milieuproblematiek. Desalniettemin krijgt het lokaal bestuur deze kortingen gecompenseerd door de Vlaamse overheid en heeft dit voor het lokaal bestuur geen budgettaire impact. Uit een parlementaire vraag van 3 januari 2017 bleek dat Kortenaken in 2016 15 woningen onder dit stelsel had, t.a.v. 22 in Geetbets, 24 in Linter, 26 in Zoutleeuw, 30 in Tielt-Winge, 21 in Bekkevoort en 20 in Glabbeek.

We merken dat de vrijstellingen voor energiezuinige woningen op 2 jaar tijd met 80% toegenomen zijn (bedrag vrijstellingen).

| Jaar | EZW       | %/jaar | 18-->20 |
|------|-----------|--------|---------|
| 2018 | 8.856,97  |        |         |
| 2019 | 14.320,81 | 61,69% |         |
| 2020 | 15.956,34 | 11,42% | 80,16%  |

Het meerjarenplan zet ook in op de ontwikkeling van het woonuitbreidingsgebied in de kern van Kortenaken wat dan weer extra middelen OOV en APB kunnen opleveren.

#### **Andere belastingen**

De opbrengsten van de huis aan huis inzameling via het Diftar systeem werden voor 2020 door Ecowerf gebudgetteerd. Deze opbrengsten werden net zoals de uitgaven conform de afvalbegroting aangehouden voor de daaropvolgende jaren.

De opbrengsten Diftar namen toe van 231.429,05 EUR in 2019 naar 269.263,27 EUR in 2020. Er werd 240.208,38 EUR gebudgetteerd in de afvalbegroting 2020. Dit wil zeggen dat er tijdens dit crisisjaar meer afval opgehaald en verwerkt werd (toename = 16%). In het recyclagepark wordt er ook een stijging van 6% in de ontvangsten vastgesteld, ondanks de periode van sluiting en beperkende hygiënemaatregelen. Uiteraard heeft dit ook gevolgen voor de kosten van ophaling en verwerking. Gelet op de niet kostendekkende tarieven, zal dit per saldo een negatief effect op de jaarrekening hebben.

De belastingen op masten en pylonen zijn onzeker aangezien hierover een juridisch procedure aanhangig is.

#### **ONTVANGSTEN UIT DIVIDENDEN**

Hierna geven we een overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden waarin het lokaal bestuur Kortenaken deelneemt.

| Boekwaarde (volgestort) | Detail       | Nog te volstorten | Omschrijving                                                                |
|-------------------------|--------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 1.129.012,30            |              | 182.237,70        | Vlaamse Maatschappij voor Watervoor                                         |
|                         | 273.262,30   |                   | G-Waterdienst                                                               |
|                         | 855.750,00   |                   | P-Waterdienst                                                               |
| 44.405,76               |              | 0,00              | Interleuven                                                                 |
| <b>45.816,87</b>        |              |                   | <b>TOTAAL ECOWERF (per 31/12/2020)</b>                                      |
|                         | 33.994,24    | 0,00              | Ecowerf (in oorsprong InterLeuven, samen: 78.400 EUR)                       |
|                         | 3.934,92     | 0,00              | Ecowerf (363 bijkomende aandelen in 2018)                                   |
|                         | 3.942,21     | 0,00              | Ecowerf (363 bijkomende aandelen in 2019)                                   |
|                         | 3.945,50     | 0,00              | Ecowerf (364 bijkomende aandelen in 2020)                                   |
| 347,20                  |              |                   | Provinciale Brabantse Energiemaatsc                                         |
|                         | 269,70       | 809,10            | Aandeel 'E'                                                                 |
|                         | 77,50        | 232,50            | Aandeel 'T'                                                                 |
| 24,79                   |              | 0,00              | Fluvius opdrachthoudende vereniging aandeel A                               |
| 24,79                   |              | 0,00              | Aandelen Riobra RA                                                          |
| 3.665.498,98            |              |                   | Aandelen Riobra                                                             |
|                         | 2.907.371,20 | 0,00              | Aandelen RB                                                                 |
|                         | 758.127,78   | 0,00              | Aandelen RI                                                                 |
| 729.400,00              |              | 0,00              | Creadiv                                                                     |
| 44.838,00               |              | 0,00              | Crematorium Hofheide                                                        |
| 93,88                   |              | 31,12             | Sociaal Wonen Arro Leuven (SWAL)                                            |
| 2.000,00                |              | 0,00              | Kapitaalstorting CIPAL                                                      |
| 371,85                  |              | 0,00              | Aandelen jobpunt Vlaanderen                                                 |
| 25.000,00               |              |                   | Inbreng in maatschappelijk kapitaal conform statuten en beheersovereenkomst |
| 17.205,00               |              |                   | Deelneming in EthiasCO CVBA - gemeente                                      |
| 17.205,00               |              |                   | Deelneming in EthiasCO CVBA - OCMW                                          |
| 281,53                  |              | 143,47            | Deelneming in Diest Uitbreiding                                             |
| 250,00                  |              | 750,00            | Deelneming in TGVs CREAT aankoopcentrale                                    |
| 600,00                  |              | 0,00              | Deelneming in IGO div - gemeente                                            |
| 200,00                  |              | 0,00              | Deelneming in IGO div - OCMW                                                |

De dividenden van de Provinciale Brabantse Energiemaatschappij (P.B.E.), participierend in Fluvius, dewelke voor het elektriciteitsnetwerk en de kabel distributie (televisie) verkregen worden, blijven behouden op het niveau zoals deze bevestigd werden voor boekjaar 2018. Uiteraard zijn deze dividenden geen absolute zekerheid.

| Dividenden        | Jaar              |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Deelneming        | 2019              | 2020              |
| Swal              | 3,61              | 0,00              |
| Riobra            | 56.731,92         | 60.983,69         |
| IWM               | 0,00              | 152.136,81        |
| Creadiv           | 104.701,64        | 75.614,60         |
| PBE-elektriciteit | 149.433,42        | 149.088,46        |
| Intergas          | 6,23              | -                 |
| PBE-TV            | 89.564,96         | 89.343,88         |
| <b>TOTAAL</b>     | <b>400.441,78</b> | <b>527.167,44</b> |

Voor het dividend Creadiv werd een prognose over de periode 2019-2024 ontvangen waarbij de prognose voor 2024 ook voor 2025 aangehouden werd. De ontvangst van Creadiv in 2019 had een uitzonderlijk karakter. In het resultaat van 2020 is het slotdividend van 2019 verwerkt. Het slotdividend van 2020 (gecommuniceerd per 31/5/2020) zal in het resultaat van 2021 opgenomen worden.

---

## RISICO'S INZAKE DE EVOLUTIE VAN EXPLOITATIEUITGAVEN

### PERSENEELSUITGAVEN

---

De personeelsuitgaven werden maximaal ingeschreven. Het meerjarenplan gaat ervan uit dat de voltallige personeelsformatie van het geïntegreerde organogram vanaf 01/01/2020 volledig gerealiseerd zal zijn. In werkelijkheid zullen de aanwervingen en de evolutie van de functionele loopbanen en desgevallend bevorderingen stapsgewijs gerealiseerd worden. Inzake de functionele loopbaan gaan we ervan uit dat alle personeelsleden gunstig geëvalueerd worden en dus aanspraak maken op de volgende stap in de functionele loopbaan.

Uit de gerealiseerde personeelsuitgaven is inderdaad gebleken dat niet alle gebudgetteerde voltijds equivalenten ingezet werden. Dit werd doorheen het jaar ook op kwartaalbasis gerapporteerd aan het College en het Vast Bureau. Hierdoor kon Kortenaeken een behoorlijke besparing realiseren die ten goede komt van het beschikbaar budgettaire resultaat.

We voorzagen een indexering van de lonen in 2020, 2022 en 2024.

Als de spilindex bereikt of overschreden wordt, stijgen de wedden in de publieke sector 2 maanden later met 2%.

In februari 2020 werd de spilindex overschreden. Vanaf 1 april 2020 bedraagt de nieuwe verhogingscoëfficiënt 1,7410. Als gevolg hiervan stijgen de brutomaandwedde en ook alle geïndexeerde toelagen met 2%.

De verhogingscoëfficiënt van 1,7410 werd echter reeds in 2019 verwacht met een volgende verhoging in 2020 tot 177,58. Op 4 mei 2021 gaf het federaal planbureau mee dat de spilindex in de loop van oktober 2021 terug overschreden zou worden met als gevolg een indexering van de lonen in december 2021. Globaal gezien is er dus meer dan een jaar vertraging in de loonindexering t.o.v. wat initieel voorzien werd. Ook dit draagt uiteraard bij in de betere resultaten. Op een personeelsbudget van afgerond 5 mio EUR betekent een indexering immers 100.000 EUR extra uitgaven, uitgaven die pas met vertraging via de aanvullende personenbelasting en de OOV, deels gecompenseerd worden. De inflatie zorgt ook voor prijsstijgingen voor de goederen en diensten die geleid op de trager dan voorziene evolutie dus minder doorwegen op het budget.

Budget → 2019 = 174,10%

Budget → 2020 = 177,58% → reëel = 174,10%

Budget → 2021 = 177,58%, pas verwacht in december ( 177,58%)

2022 = 181,13% (af te wachten)

2024 = 184,75% (af te wachten)

Mocht de spilindex frequenter overschreden worden, zal dit ongetwijfeld een negatief effect hebben op de autofinancieringsmarge, ondanks een gedeeltelijke recuperatie via de APB en OOV.

---

### PENSIOENPROBLEMATIEK – RESPONSABILISERINGSBIJDRAGE

In de onbeschikbare gelden is een fonds ter financiering van de toekomstige pensioenuitkeringen aan de contractuele medewerkers voorzien, de tweede pensioenpijler. Deze wordt opgebouwd conform het zogenaamde Limburg-plan. In de zomer van 2019 bleek dat de bijdrage die het lokaal bestuur elk jaar volstort in het fonds, niet in aanmerking komt voor de korting op de responsabiliseringsbijdrage (a rato van 50%). Enkel de werkelijk uitgekeerde rentes aan gepensioneerden (een beperkt bedrag van 20.000 EUR in verhouding met de jaarlijkse bijdrage van 95.000 EUR) worden in aanmerking genomen. De uitkeringen liggen nog een stuk lager dan de

bijdragen omdat er relatief gezien nog niet veel gepensioneerd medewerkers zijn en deze bovendien niet hun volledige loopbaan in het systeem ingeschreven waren. De korting van de 2de pijler bedraagt in 2019 11.462 euro. Dit is 50% van de uitgekeerde rentes, verhoogt met de wettelijke RSZ-bijdrage van 8,86% op deze rentes. Deze korting zal in principe nog toenemen naarmate meer contractuele medewerkers op pensioen gaan.

In 2020 bedragen de uitgekeerde rentes voor de gemeente 24.672,81 EUR waarvan 50% of 12.336,41 EUR, verhoogt met 8,86%, zijnde 13.429,41 EUR in principe als korting verrekend zal worden.

Als we de balans van 2019 opmaken, stellen we vast dat de responsabiliseringsbijdrage 33.794,27 EUR bedroeg, dat er een korting mocht afgeboekt worden van 11.462,06 EUR waardoor er per saldo nog 22.332,21 EUR ten laste van het bestuur gelegd werd. Hier stond dan een tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage van de Vlaamse overheid tegenover ter waarde van 21.636,50 EUR (ontvangen in 2020) waardoor er slechts een impact van 695,71 EUR was.

Gelet op bovenstaande, mogen we ervan uit gaan dat er ook in de afrekening van de responsabiliseringsbijdrage van 2020 er slechts een beperkt saldo ten laste van het bestuur zijn. Deze afrekening mogen we in september 2021 verwachten.

Origineel werd de Vlaamse tussenkomst voor 42.372 EUR ingeschreven (conform de mededeling van de Vlaamse overheid, eind 2019), doch deze werd aangepast aan de reële lasten van het bestuur.

| Omschrijving detaillijn                          | 2020        | 2021        | 2022        | 2023         | 2024         | 2025         |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Tussenkomst responsabiliseringsbijdrage gemeente | 42.372,00 € | 53.447,00 € | 78.546,00 € | 108.908,00 € | 128.616,00 € | 128.616,00 € |

Voor het OCMW was er geen responsabiliseringsbijdrage te betalen. In 2021 wordt dit ook nog niet verwacht.

## FINANCIËLE STEUN OCMW

De socio-economische context in België en daarbuiten (asielzoekers), gekoppeld aan het binnenlands en buitenlands beleid, het beleid inzake werkgelegenheid, migratie, jobcreatie, ... hebben een onvoorspelbare impact op de hoegrootheid van het benodigde budget van het OCMW inzake financiële steunverlening. Ook het lokaal beleid, met name de realisatie van het sociaal woonobjectief, zal waarschijnlijk een impact hebben.

Aangezien niet de volledige steun- en dienstverlening gesubsidieerd of recupereerbaar is, zal een toename in het aantal sociale dossiers een negatieve impact op de autofinancieringsmarge hebben.

In 2020 werd gegeven de omstandigheden verwacht dat het aantal leefloondossiers zou toenemen. Desalniettemin daalde het aantal dossiers van 37 in 2019 naar 34 in 2020. Naar aanleiding van een controle van de inspectiedienst van de POD Maatschappelijke Integratie werd een bedrag van 14.986,96 EUR aan teveel ontvangen subsidies terug gevorderd.

Met deze terugvordering heeft de POD de gecontroleerde jaren tot en met 2017 afgesloten.

## RISICO'S INZAKE DE EVOLUTIE VAN INVESTERINGSUITGAVEN

Uit het verleden leren we dat grote infrastructuurprojecten dikwijls meerwerken met zich meebrengen. In de ramingen van het meerjarenplan zijn er hiervoor marges tot 15% ingebouwd. Ondanks deze voorzichtige aanname kunnen we niet uitsluiten dat de voorziene budgetten voor sommige investeringsprojecten onvoldoende zullen zijn. Voorlopig zijn er nog geen onverwachte meerkosten gedetecteerd waarbij we wel moeten stellen dat de grote projecten nog maar pas in uitvoering zijn of later in de legislatuur volgen.

## SCHULDBEHEER

Voor de realisatie van alle investeringsprojecten zal er externe financiering gezocht moeten worden. Er is een renterisico in de zin dat de lage rentes van vandaag eventueel in de toekomst zullen oplopen. Anderzijds bouwen we momenteel extra eigen middelen op die eventueel tot kosten kunnen leiden wegens een te hoog tegoed op de spaarrekeningen. De negatieve korte termijnrentes worden verwacht om nog 4 jaar aan te houden. De plafondbedragen waaronder geen kosten op de tegoeden betaald moeten worden, worden verwacht te dalen. Momenteel is dit plafond voor Kortenaeken op 5 mio EUR gelegd voor wat betreft de Belfius Treasury Special (BE88 0910 1899 3841) en sinds 1/1/2021 op 1 mio EUR voor de Belfius Treasury + (BE14 0910 0993 8283). Op 31/12/2020 hadden we +/- 4 mio EUR op de spaarrekeningen staan en dus zou het opnemen van een krediet van 2 mio EUR tot kosten leiden. Op de zichtrekening stond op 31/12/2020 490.000 EUR aangezien de kostenlimiet voor deze rekening op 500.000 EUR bepaald werd.

### Spaarrekening(en)

| Rekeningnummer      | Rubriek | Saldo op 31/12/2020 |
|---------------------|---------|---------------------|
| BE94 0882 4730 3414 | -       | *0,00* EUR          |
| BE14 0910 0993 8283 | -       | *2.107.842,12* EUR  |
| BE88 0910 1899 3841 | -       | *2.053.956,35* EUR  |

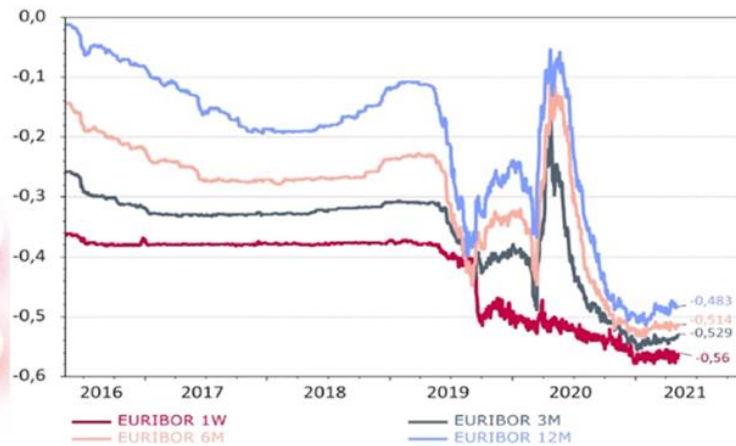
Momenteel werd in het aangepast meerjarenplan goedgekeurd dat er in 2022 een lening van 3 miljoen EUR afgesloten wordt waar we oorspronkelijk reeds 4 miljoen EUR in 2020 incalculeerden om het renterisico te beperken. Ons baserend op de gesprekken met de relatiebeheerder van Belfius en een recent webinar kunnen we aannemen dat de rentes voorlopig nog laag zullen blijven. We baseren ons dus op professioneel advies om de opname van de lening uit te stellen en te spreiden om alzo geen overbodige cash op onze rekeningen te hebben. Volgens deze nieuwe planning sluit het opnameschema van de leningen nu immers beter aan bij de cashbehoefte/investeringsplan.

De grafiek hierna toont de verwachtingen van Belfius inzake de korte termijn rente.



## KORTETERMIJNRENTES ZIJN AL 5 JAAR NEGATIEF!

Euribor 1 week tot 12 maanden is negatief sinds 2015 ...  
en deze situatie zal blijven duren

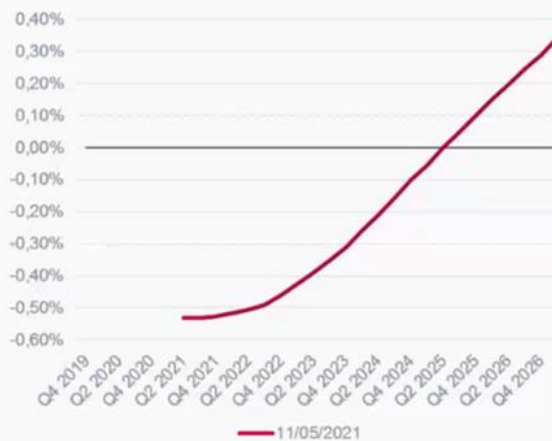


Source: Refinitiv Datastream / Fitch Consulting (update on 10-05-21)



## VANDAAG VERWACHTEN DE FINANCIELE MARKTEN DAT DE HUIDIGE SITUATIE ZAL BLIJVEN DUREN

Volgens de Forwards zal Euribor 3 maanden de komende 4 jaar niet positief worden



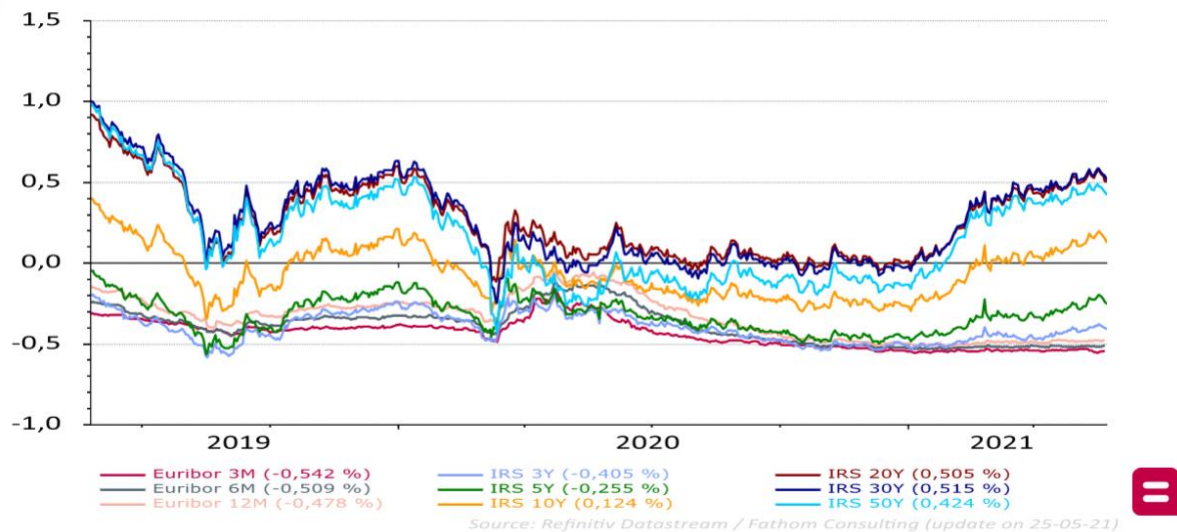
11/05/2021



De lange termijn IRS – 20 jaar evolueert weliswaar positief maar dit blijft nog steeds binnen de perken (+/- 0,5%). Rekenen we op een marge van de financiële instelling van +/- 80 basispunten zouden we vandaag een lange termijnrente van +/- 1,3% kunnen vastleggen (dit is ongeveer de situatie van begin 2020: zie ook de aanname van een rente van 1,5% in het meerjarenplan).

# Financial markets

Evolution of the rates during the last 2 years



Het is ook een optie om van de lage korte termijn rente te genieten door een lening aan te gaan met als referentie de Euribor met driemaandelijkse herzieningen t.e.m. bv. Q2 2025 met daaraan gekoppeld een forward waarbij de lange termijn vaste rente bij de start van de lening reeds afgesproken wordt om op een later moment te gaan toepassen (in dit voorbeeld na Q2 2025).

## Financial markets

### Forward

| Forward Term |      | 1Y ▼   | 2Y ▼   | 3Y ▼   | 5Y ▼  | 7Y ▼  | 10Y ▼ | 15Y ▼ | 20Y ▼ |
|--------------|------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Swap Term    | Spot | Fwd    | Fwd    | Fwd    | Fwd   | Fwd   | Fwd   | Fwd   | Fwd   |
| 1Y           |      | -0.434 | -0.287 | -0.109 | 0.249 | 0.548 | 0.854 | 0.959 | 0.755 |
| 2Y           |      | -0.360 | -0.198 | -0.024 | 0.322 | 0.611 | 0.890 | 0.949 | 0.726 |
| 3Y           |      | -0.276 | -0.111 | 0.067  | 0.397 | 0.665 | 0.915 | 0.935 | 0.700 |
| 5Y           |      | -0.103 | 0.062  | 0.228  | 0.527 | 0.754 | 0.944 | 0.898 | 0.651 |
| 7Y           |      | 0.061  | 0.218  | 0.368  | 0.629 | 0.817 | 0.945 | 0.850 | 0.608 |
| 10Y          |      | 0.270  | 0.404  | 0.529  | 0.732 | 0.859 | 0.922 | 0.777 | 0.555 |
| 15Y          |      | 0.494  | 0.586  | 0.666  | 0.785 | 0.843 | 0.835 | 0.673 | 0.489 |
| 20Y          |      | 0.580  | 0.638  | 0.687  | 0.753 | 0.776 | 0.745 | 0.596 | 0.438 |

Source : Refinitiv, 26-05-2021

## JURIDISCHE GESCHILLEN

Momenteel zijn volgende juridische geschillen lopende:

1. Masten en pylonen
2. Brandweertoelage 2015
3. Stad Vilvoorde/beschermde gemeenten
4. Hoeledensebaan

Voor deze geschillen werden er budgetten voorzien inzake de juridische ondersteuning en adviesverlening alsook werden er budgetten voorzien om de rechtsplegingvergoedingen te betalen indien het vonnis in het voordeel van de tegenpartij uitgesproken wordt.

Er werden geen budgetten ingeschreven voor de eventuele kosten van oninbare vorderingen voor de belasting op masten en pylonen over aanslagjaren 2015 t.e.m. 2020. Er is bijgevolg een juridisch-financieel risico dat de belastingen op masten en pylonen in de loop van het meerjarenplan als oninbaar geboekt dienen te worden.

Hierna geven we een stand van zaken inzake deze dossiers.

### 1/ Masten en pylonen

In dit dossier is er nog steeds geen vonnis.

### 2/ Brandweer: procedure Holsbeek e.a. /Belgische staat (dubbele aanrekening brandweerbijdragen)

Minnelijk akkoord bleek niet mogelijk; daarom werd er gedagvaard op 17.03.2021.

Enige maanden geleden werd een interessant vonnis uitgesproken door de rechtbank van eerste aanleg in Antwerpen inzake een verkeerde berekening van brandweerbijdragen door de gouverneur. De vordering van de Antwerpse gemeenten verschilde wel van de Vlaams-Brabantse dossiers, in die zin dat onze dossiers specifiek het aspect van een integrale dubbele betaling voor een gans werkingsjaar betreffen, waar het Antwerpse dossier klaarblijkelijk eerder te maken had met de manier waarop de gouverneur de coëfficiënten voor de brandweerkosten zelf had bepaald. In tegenstelling tot in de dossiers van de “dubbele bijdragen” was de Raad van State in de Antwerpse dossiers dus van mening, dat de gouverneur wel een zekere mate aan discretionaire bevoegdheid bezat, maar die bevoegdheid op onwettige wijze had uitgeoefend. In de dossiers van de “dubbele bijdragen” Vlaams-Brabant echter, was de Raad van State van mening dat de gouverneur zijn bevoegdheid rechtstreeks voortvloeiend uit de wet had uitgeoefend en dus niet over een discretionaire marge beschikte, zij het dat de gouverneur deze bevoegdheid mogelijk wel op kennelijke foutieve wijze had uitgeoefend.

Ook al zijn de Antwerpse en Vlaams-Brabantse dossiers dus verschillend qua insteek, en bestaat de kans dat tegen de Antwerpse vonnissen nog hoger beroep zal aangetekend worden, toch lijken er wel een aantal parallellen getrokken te kunnen worden:

- De Belgische Staat neemt klaarblijkelijk geen enkel eigen initiatief tot terugbetaling, zelfs niet nadat de onwettigheid van een beslissing met kracht van gewijsde is vastgesteld door een rechtbank. Een dagvaarding bij de burgerlijke rechtbank lijkt dus de enige mogelijkheid om de gevorderde bedragen te recupereren.
- De procedure kan lang aanslepen: in het geval van de Antwerpse gemeenten gaat het over bijdragen voor de periode 2006-2011, die nu dus nog steeds niet terugbetaald zijn.
- De manier waarop de gouverneur de bijdragen berekende, wordt in het vonnis wel duidelijk onwettig bevonden.
- Het gaat om bedragen van een grootteorde van ettelijke honderdduizenden euro's per gemeente. Het voeren van een (lange) procedure ter recuperatie valt in dat opzicht zeker ook te verantwoorden.

3/ Brandweer: Stad Vilvoorde / beschermende gemeenten (doorrekening gevorderde achterstallen van brandweermannen)

Procedure is hangende. De gehanteerde strategie blijft ongewijzigd blijft; tegenpartijen verzoeken nog steeds de rechtbank om de vordering tot tussenkomst van de Stad Vilvoorde af te wijzen als ongegrond.

Op 9 juni 2021 is het aan de eisende partijen op hoofdeis (lees: de brandweerlieden) om hun syntheseconclusie over te maken. De beschermende gemeenten en de Belgische staat/Gouverneur zullen hun syntheseconclusie moeten overmaken op uiterlijk 9 augustus 2021.

4/ Hoeledensebaan

Deskundige werd aangesteld door de rechtbank. Deze heeft al diverse onderzoeken laten uitvoeren en een eerste conclusie voorop gesteld. Vooral het ontbreken van dwarsneden blijkt een heikel punt. Op 3 juni staat een nieuw overleg gepland met alle partijen om hun reactie te geven op zijn eerste bevindingen. De deskundige heeft in april een verlenging van zijn termijn gevraagd met 6 maanden. Op 3 juni vond er een overleg plaats met alle partijen. De oorzaak van de schade is onduidelijk; wellicht is er ook niet 1 enkele oorzaak. De weg vertoont geen stabiliteits- noch een sterkteprobleem, maar wel een duurzaamheidsprobleem.

Een voorstel tot herstel ligt voor: dit kan met minimale hinder, maar zal niet de oorzaak wegnemen. De verwerking van de bovenste laag zal wel worden tegengegaan. Vermoedelijk moet de bestrijking over een aantal jaren terug herhaald worden, als al zou blijken dat dit een oplossing is.

Het voorstel is nu om de weg te bestrijken, met uitzondering van +/- 200 meter ter hoogte van het Heerhuys.

Na deze uitvoering volgt er een afkoelingsperiode van 2 jaren om te zien hoe de evolutie is, tenzij de scheuren zich al eerder terug manifesteren. Nadien volgt dan nog de afhandeling van de vergoeding aan de gemeente voor de minwaarde.

Deze documentatie is ter inzage van de raadsleden vanaf verzending van de jaarrekening. Omwille van de bestuurlijke transparantie wordt deze als bijlage bij de jaarrekening gevoegd en mee verzonden met de bundel alsook gepubliceerd in het notuleringsprogramma.

1. Overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, telkens met de ontvangsten en uitgaven

Indien er voor de investering een overdracht van budget goedgekeurd werd in het CBS of Vast Bureau van 15/02/2021 wordt dit weergegeven in de kolom overdracht.

We merken op dat wanneer exploitatiebudgetten of financieringsbudgetten niet volledig verbruikt of gerealiseerd werden, deze tot uiting komen in de autofinancieringsmarge, het budgettair resultaat van het boekjaar en finaal in het beschikbaar budgettair resultaat.

Niet of gedeeltelijk gerealiseerde of overgedragen investeringsbudgetten komen tot uiting in het budgettaire resultaat van het boekjaar en finaal in het beschikbaar budgettaire resultaat. Voor deze investeringsuitgaven en- ontvangsten is er dus geen rechtstreekse invloed op de autofinancieringsmarge (tenzij er een rechtstreekse financiering aan gekoppeld zou zijn, wat niet het geval is).

|        |          |                         |                                          |                                                    |                                                        | UITGAVEN      |               |               |               |              | ONTANGSTEN |            |             |            |  |
|--------|----------|-------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|-------------|------------|--|
| Ent ID | AR       | Omschr AActieplan Actie | Oms ActieInvestOms InvesSubprojecOmsSubp | Omschrijving                                       | MIP                                                    | AMPMP         | REALISATIE    | BESCHIKBAAR   | OVERDRACHT    | MIP          | AMPMP      | REALISATIE | BESCHIKBAAR | OVERDRACHT |  |
| BD11   | Z2100000 | GebouwenAP1101          | A1101002                                 | VerbouwINFRA-202 Initieel pr Geb-01                | Geb-01                                                 | 72.500        | 0             | 0             | 0             |              |            |            |             |            |  |
|        |          |                         |                                          | PRIOR-202 Prioritair -Geb-01                       | Verbouwen                                              | 0             | 72.500        | 67.649        | 0             | 4.851        |            |            |             |            |  |
|        | 60010000 | Aankoop1AP1101          | A1101004                                 | Herbestemming loods Dorpsplein 35                  |                                                        | 5.000         | 1.077         | 1.077         | 0             |              |            |            |             |            |  |
|        |          |                         |                                          |                                                    | Herbestemming oude loods                               |               |               |               |               |              |            |            |             |            |  |
|        |          | <b>Total BD11</b>       |                                          |                                                    |                                                        | <b>77.500</b> | <b>73.577</b> | <b>68.726</b> | <b>0</b>      | <b>4.851</b> |            |            |             |            |  |
| BD21   | 60010000 | Aankoop1AP2108          | A1210801                                 | Boekentassenrock wordt 2-jaarlijks georganiseerd   | Boekentassenrock in september                          | 10.000        | 0             | 0             | 0             |              |            |            |             |            |  |
|        | 61690000 | VergoedidAP2112         | A1211201                                 | Het boektaal werkt samen waar mogelijk met         | Vergoeding samenwerkingen van TBV                      | 2.500         | 2.500         | 95            | 2.405         | 0            |            |            |             |            |  |
|        | 64930000 | ToegestaanAP2101        | A1210101                                 | Er wordt een samenwerkingsovereenkomst afgeslo     | Bijdrage aan STORZO en huis van het kind (zie ook C    | 13.250        | 13.250        | 13.250        | 0             |              |            |            |             |            |  |
|        |          | AP2106                  | A1210601                                 | De scholen behouden hun ondersteuning inzake l     | 1 culturele activiteit voor leerlingen cf. subsidiereg | 1.500         | 0             | 0             | 0             |              |            |            |             |            |  |
|        |          |                         |                                          |                                                    | 1 sportactiviteit voor leerlingen cf. subsidiereg      | 1.500         | 0             | 0             | 0             |              |            |            |             |            |  |
|        |          |                         |                                          |                                                    | BKO-functie De Kiem en De Vlindertuin                  | 6.000         | 6.000         | 5.710         | 290           | 0            |            |            |             |            |  |
|        | 64940000 | ToegestaanAP2111        | A1211101                                 | Het kokaal bestuur sult een exclusiviteitsovereenk | Ondersteuning GIS-ahtisatie door IL (o.a. inventa      | 12.960        | 12.960        | 0             | 12.960        | 0            |            |            |             |            |  |
| Total  | 69999999 | Andere ap AP2106        | A1210601                                 | De scholen behouden hun ondersteuning inzake l     | ezorgmateriaal                                         | 9.735         | 9.422         | 9.422         | 0             |              |            |            |             |            |  |
|        |          |                         |                                          |                                                    |                                                        | <b>73.465</b> | <b>41.922</b> | <b>47.422</b> | <b>18.456</b> | <b>0</b>     |            |            |             |            |  |

2. Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
3. Overzicht van de verbonden entiteiten (ruime interpretatie van alle deelnemingen van Lokaal Bestuur Kortenaken)
4. Overzicht jaarlijkse personeelsinzet
5. Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
6. Toelichting over kosten en opbrengsten (uitgaven en ontvangsten) met buitengewone invloed + materiële verschillen planning – jaarrekening (cijfers en duiding)
7. De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen (verleende waarborgen, toekomstfonds en renovatiefonds)
8. Overzicht overgedragen kredietgedeelten investeringen en de financiering die daarmee samenhangt
9. Waarderingsregels
10. Overzicht van de samenstelling van de beleidsdomeinen

## INLEIDING: 2020, HET JAAR VAN DE EERSTE GEÏNTEGREERDE JAARREKENING VOOR GEMEENTE EN OCMW KORTENAKEN

Vanaf het meerjarenplan 2020-2025 maken de gemeente en het OCMW geïntegreerde beleidsrapporten. In de ontvangsten van het OCMW is géén gemeentelijke bijdrage aan het OCMW verwerkt en in de uitgaven van de gemeente is er ook geen toegestane werkingstoelage voor het OCMW opgenomen. Dit verklaart aldus de sterke daling in de exploitatie uitgaven op niveau van de toegestane werkingssubsidies (schema J5, I.A.5.) en de daling in de algemene werkingssubsidies (schema J5, II.A.3.a) (in voorgaande jaren +/- 800.000 EUR).

De gemeente en het OCMW mogen de algemene rekeningen '6490/9 - toegestane werkingssubsidies' immers niet gebruiken voor onderlinge transacties (voetnoot 26 bij het genormaliseerd stelsel van de algemene rekeningen en voetnoot 2 bij het stelsel van de algemene rekeningen voor de budgettaire verrichtingen).

De gemeente zorgt er wél voor dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen (art. 274 DLB). Operationeel gezien, heeft het OCMW doorheen het jaar budgettaire tekorten opgebouwd, waar geen liquide middelen tegenover stonden. Om hieraan tegemoet te komen heeft de gemeente wanneer dit noodzakelijk was een transfer van de gemeentelijke rekening-courant naar de rekening-courant van het OCMW uitgevoerd. Dit valt volledig onder de bevoegdheid van de financieel directeur. De betaling van de gemeente aan het OCMW wordt als volgt geboekt in de algemene boekhouding: debet 408 (interne rekening courant) @ credit 55 (rekening courant). De inning in het OCMW wordt als volgt geboekt: debet 55 (rekening courant) @ credit 448 (interne rekening courant).

Er is werd geen bijdrage in het tekort van het OCMW geboekt. We hanteren hier het principe dat zolang het beschikbaar budgettair resultaat van het OCMW positief is, er geen bijdrage in het tekort zal geboekt worden. Het beschikbaar budgettair resultaat van het OCMW bedraagt per 31/12/2020 300.089 EUR. Nar alle waarschijnlijkheid zal er in 2021 dan een eerste keer een bijpassing gebeuren in het tekort van het OCMW.

Hierna het J2 schema, staat van het financieel evenwicht van het OCMW afzonderlijk.

|                                                         |            |                     |                      |
|---------------------------------------------------------|------------|---------------------|----------------------|
| KORTENAKEN                                              |            |                     |                      |
| <b>J2: Staat van het financieel evenwicht</b>           |            |                     |                      |
|                                                         |            |                     |                      |
| <b>Budgettair resultaat</b>                             |            | <b>Jaarrekening</b> | <b>Meerjarenplan</b> |
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                              | (a-b)      | <b>-649.624</b>     | <b>-921.592</b>      |
| a. Ontvangsten                                          |            | 1.384.059           | 1.392.922            |
| b. Uitgaven                                             |            | 2.033.683           | 2.314.513            |
| <b>II. Investeringsaldo</b>                             | (a-b)      | <b>48.094</b>       | <b>42.326</b>        |
| a. Ontvangsten                                          |            | 49.551              | 49.551               |
| b. Uitgaven                                             |            | 1.457               | 7.225                |
| <b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>          | (I+II)     | <b>-601.530</b>     | <b>-879.265</b>      |
| <b>IV. Financieringsaldo</b>                            | (a-b)      | <b>0</b>            | <b>0</b>             |
| a. Ontvangsten                                          |            | 0                   | 0                    |
| b. Uitgaven                                             |            | 0                   | 0                    |
| <b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>         | (III+IV)   | <b>-601.530</b>     | <b>-879.265</b>      |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar     |            | 901.619             | 901.619              |
| <b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>            | (V+VI)     | <b>300.089</b>      | <b>22.354</b>        |
| VIII. Onbeschikbare gelden                              |            | 0                   | 0                    |
| <b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>             | (VII-VIII) | <b>300.089</b>      | <b>22.354</b>        |
|                                                         |            |                     |                      |
| <b>Autofinancieringsmarge</b>                           |            | <b>Jaarrekening</b> | <b>Meerjarenplan</b> |
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                              |            | <b>-649.624</b>     | <b>-921.592</b>      |
| <b>II. Netto periodieke aflossingen</b>                 | (a-b)      | <b>0</b>            | <b>0</b>             |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen     |            | 0                   | 0                    |
| b. Periodieke terugvordering leningen                   |            | 0                   | 0                    |
| <b>III. Autofinancieringsmarge</b>                      | (I-II)     | <b>-649.624</b>     | <b>-921.592</b>      |
|                                                         |            |                     |                      |
| <b>Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>             |            | <b>Jaarrekening</b> | <b>Meerjarenplan</b> |
| <b>I. Autofinancieringsmarge</b>                        |            | <b>-649.624</b>     | <b>-921.592</b>      |
| <b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>       | (a-b)      | <b>-24.000</b>      | <b>-24.000</b>       |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen     |            | 0                   | 0                    |
| b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden |            | 24.000              | 24.000               |
| <b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>        | (I+II)     | <b>-673.624</b>     | <b>-945.592</b>      |

## TOEGESTANE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES

Hierna geven we het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies, afzonderlijk voor gemeente en OCMW Kortenen. De belangrijkste werkingssubsidies zijn deze verleend aan de politiezone, de hulpverleningszone, kerkfabriek KANA en het AGB Kortenen (sportinfrastructuur). Voor deze vier diensten, betaalt de burger in totaal 124,84 EUR op jaarbasis waarvan 50% naar de politiezone vloeit.

2020 was een bijzonder jaar waarbij zowel gemeente als OCMW Kortenen bijzondere inspanningen geleverd heeft om de impact van de CORONA pandemie te verzachten. Dit op indirecte wijze door het uitrusten van de gemeenschapscentra met de nodige hygiënische materialen, de inzet van extra poetsuren e.a. In onze beleidsevaluatie werd specifiek ook aandacht gegeven aan deze onvoorziene acties. Op directe wijze werd er steun verleend door het herverdelen van de verkregen CORONA subsidies van de Vlaamse overheid.

| ENTITEIT  | Rekening                                   | Omschrijving          | Beleidsitem | Omschrijving beleidsitem                       | Actie     | Omschrijving subsidie                                    | Bedrag       | Per bewoner |
|-----------|--------------------------------------------|-----------------------|-------------|------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|--------------|-------------|
| GE        | 64910000                                   | Gezinnen              | 013000      | Administratieve dienstverlening                |           | Geboortepremies                                          | 4.800,00     | 0,61        |
|           |                                            |                       | 030000      | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval   |           | Sociale correctie incontinentie                          | 1.531,31     | 0,19        |
|           |                                            |                       | 032900      | Overige vermindering van milieuverontreiniging |           | Herbruikbare luiers                                      | 800,87       | 0,10        |
|           |                                            |                       | 060000      | Ruimtelijke planning                           |           | Gemeentelijke aanpassingspremie                          | 5.905,67     | 0,75        |
|           | Totaal aan gezinnen                        |                       |             |                                                |           |                                                          | 13.037,85    | 1,65        |
|           | 64920000                                   | Ondernemingen         | 050000      | Handel en middenstand                          | AC4040201 | Ondersteunen startende zelfstandigen                     | 1.000,00     | 0,13        |
|           | Totaal aan ondernemingen                   |                       |             |                                                |           |                                                          | 1.000,00     | 0,13        |
|           | 64930000                                   | Verenigingen          | 032900      | Overige vermindering van milieuverontreiniging |           | Regionaal Landschap Zuid Hageland                        | 6.433,30     | 0,81        |
|           |                                            |                       | 047000      | Dierenbescherming                              | AC4150101 | Kortenaken voorziet in een samenwerking met een door V   | 2.367,30     | 0,30        |
|           |                                            |                       | 052100      | Toerisme - Sectorondersteuning                 |           | Convenant Hageland Toerisme Vlaams Brabant               | 2.756,60     | 0,35        |
|           |                                            |                       | 070900      | Overige culturele instellingen                 | AC4060202 | Werkingsubsidies aan cultuurverenigingen d.m.v. een duid | 8.560,00     | 1,08        |
|           |                                            |                       |             |                                                |           | Starterspremies                                          | 400,00       | 0,05        |
|           |                                            |                       | 071999      | Vrije tijd - algemeen                          |           | CORONA subsidies rechtstreeks toegekend                  | 53.831,57    | 6,82        |
|           |                                            |                       |             |                                                |           | Bijdrage in het KI van verenigingen                      | 1.687,46     | 0,21        |
|           |                                            |                       | 074900      | Overig sportbeleid                             | AC620202  | Bijdrage aan Sportregio Getevallei                       | 1.578,20     | 0,20        |
|           |                                            |                       |             |                                                | AC620501  | Werkingsubsidies aan sportverenigingen d.m.v. een duid   | 13.000,00    | 1,65        |
|           |                                            |                       | 075000      | Jeugdsector- en verenigingsondersteuning       |           | Lidmaatschap Bataljong (zustervereniging VVSG)           | 380,00       | 0,05        |
|           |                                            |                       |             |                                                | AC610104  | Werkingsubsidies aan jeugdverenigingen d.m.v. een duid   | 10.298,31    | 1,30        |
|           |                                            |                       | 087000      | Ochtend- en avondtoezicht (BKO-fur             | AC210601  | De scholen behouden hun ondersteuning inzake leerlinge   | 5.710,30     | 0,72        |
|           |                                            |                       | 091100      | Diensten en voorzieningen voor personen met e  |           | De Winning Maatwerk vzw                                  | 21.734,30    | 2,75        |
|           |                                            |                       | 094400      | Opvoedingsondersteuning                        | AC210101  | Er wordt een samenwerkingsovereenkomst afgesloten me     | 13.250,00    | 1,68        |
|           | Totaal aan verenigingen                    |                       |             |                                                |           |                                                          | 141.987,34   | 17,98       |
|           | 64940000                                   | Overheidsinstellingen | 040000      | Politiediensten                                |           | Toelage aan de politiezone Hageland                      | 492.220,00   | 62,35       |
|           |                                            |                       | 041000      | Brandweer                                      |           | Werkingsloelage aan de hulpverleningszone                | 250.157,71   | 31,69       |
|           |                                            |                       | 050000      | Handel en middenstand                          |           | Project TERTS Interleuven                                | 2.750,00     | 0,35        |
|           |                                            |                       | 052100      | Toerisme - Sectorondersteuning                 | AC4100101 | Werkingssubsidie Meer Natuur voor Pittig Fruit           | 2.500,00     | 0,32        |
|           |                                            |                       | 060000      | Ruimtelijke planning                           | AC4140202 | De samenwerking met IGS Hartje Hageland wordt verder g   | 31.401,75    | 3,98        |
|           |                                            |                       | 079000      | Erediensten                                    |           | Bijdrage in het tekort van kerkfabriek KANA              | 126.196,88   | 15,98       |
|           |                                            |                       | 087900      | Middagtoezicht                                 |           | Subsidie voor middagtoezicht aan de scholen              | 3.919,10     | 0,50        |
|           | Totaal aan andere overheidsinstellingen    |                       |             |                                                |           |                                                          | 909.145,44   | 115,15      |
|           | 64950000                                   | AGB                   | 074201      | Sportinfrastructuur AGB                        |           | Prijssubsidies aan het eigen AGB Kortenaken              | 116.999,50   | 14,82       |
|           | Totaal aan AGB Kortenaken                  |                       |             |                                                |           |                                                          | 116.999,50   | 14,82       |
|           | 64999999                                   | Andere                | 087901      | Leerlingenvervoer                              |           | Subsidies aan de scholen voor leerlingenvervoer          | 22.229,75    | 2,82        |
|           |                                            |                       | 087902      | Zorgmateriaal                                  | AC210601  | De scholen behouden hun ondersteuning inzake leerlinge   | 9.421,50     | 1,19        |
|           | Totaal andere specifieke werkingssubsidies |                       |             |                                                |           |                                                          | 31.651,25    | 4,01        |
| Totaal GE |                                            |                       |             |                                                |           |                                                          | 1.213.821,38 | 153,75      |

| ENTITEIT                            | Rekening                                   | Omschrijving                        | Beleidsitem | Omschrijving beleidsitem          | Actie    | Omschrijving subsidie                                                                           | Bedrag       | Per bewoner |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|
| OC                                  | 64930000                                   | Verenigingen                        | 090400      | Activering van tewerkstelling     |          | De Winning Maatwerk vzw                                                                         | 3.500,00     | 0,44        |
|                                     |                                            |                                     | 095903      | Seniorenwerking                   |          | Subsidies aan seniorenverenigingen                                                              | 6.000,00     | 0,76        |
|                                     | Totaal aan verenigingen                    |                                     |             |                                   |          |                                                                                                 | 9.500,00     | 1,20        |
|                                     | 64940000                                   | Openbare instellingen               | 098500      | Gezondheidspromotie en ziekteprev | AC630103 | Kortenaken neemt deel aan de InterGemeentelijke Samenwerking                                    | 2.804,36     | 0,36        |
|                                     | Totaal aan andere overheidsinstellingen    |                                     |             |                                   |          |                                                                                                 | 2.804,36     | 0,36        |
|                                     | 64990000                                   | Samenwerkingsovereenkomsten         | 090000      | Sociale bijstand                  | AC210401 | De tussenkomsten in het kader van kinderarmoede worden gecompenseerd                            | 2.795,24     | 0,35        |
|                                     |                                            |                                     | 090400      | Activering van tewerkstelling     | TWE01    | Trajectsubsidie (inspanningsvergoeding) voor de begeleiding van werkers met een arbeidsprobleem | 21.990,63    | 2,79        |
|                                     |                                            |                                     | 095901      | MinderMobielenCentrale (MMC)      |          | Bijdrage aan de mindermobielecentrale                                                           | 1.499,29     | 0,19        |
|                                     | Totaal aan samenwerkingsovereenkomsten     |                                     |             |                                   |          |                                                                                                 | 26.285,16    | 3,33        |
|                                     | 64999999                                   | Andere specifieke werkingssubsidies | 090000      | Sociale bijstand                  |          | Voedselbank Sint Vincentius Diest                                                               | 1.424,00     | 0,18        |
|                                     | Totaal andere specifieke werkingssubsidies |                                     |             |                                   |          |                                                                                                 | 1.424,00     | 0,18        |
| Totaal OC                           |                                            |                                     |             |                                   |          |                                                                                                 | 40.013,52    | 5,07        |
| Totaal specifieke werkingssubsidies |                                            |                                     |             |                                   |          |                                                                                                 | 1.253.834,90 | 158,81      |

KORTENAKEN / KORTENAKEN

Dorpsplein 35

KBO: 0207520711

NIS-code: 24054

Jaarrekening 2020

Algemeen Directeur: Hayen Dominique

Financieel Directeur: Puttevils David

De Burgemeester: Stefaan Devos

Pagina 149

---

## NOODFONDS

Vlaanderen heeft 87,3 miljoen EUR vrijgemaakt voor de ondersteuning van de vrijetijdssector in de coronaperiode. Met deze maatregelen hoopt de regering kwetsbare verenigingen voldoende te steunen zodat ze hun werking kunnen heropstarten. Kortenaenak ontving 89.459,86 EUR.

Met de stuurgroep, waarin afgevaardigden van de verschillende adviesraden en waarnemers van de politieke fracties vertegenwoordigd waren, werd een voorstel van verdeling uitgewerkt. Hiervoor werd rekening gehouden met de aanbevelingen van de regering inzake de mogelijkheden tot verdeling.

Om willekeur en onduidelijkheid te voorkomen werd er een impactmeting gedaan bij de verenigingen. 36 verenigingen en initiatieven hebben de impactmeting ingevuld. In totaal werd er voor 140.450,53 EUR aan kosten en inkomstenderving ingediend. We kunnen hieruit afleiden dat de verenigingen sterke verliezen hebben geleden in deze coronacrisis.

Het beschikbare budget van 89.459,86 EUR werd als volgt verdeeld:

1. 32.528,3 EUR: overkoepelende kosten van de gemeente ter ondersteuning van het verenigingsleven
  - a. Korting van 50% op de zaalhuur tot 30/06/2021  
18.000,00 EUR
  - b. Korting van 50% op het gebruik van de sporthal tot 31/12/2020  
1.620,00 EUR
  - c. Tussenkost in 50% van KI verenigingen met eigen infrastructuur  
1.687,46 EUR
  - d. Aankoop automatische zeepdispensers en papieren handdoekhouders  
7.367,34 EUR
  - e. Aankoop alcoholgelzuilen uitleendienst  
2.800,00 EUR
  - f. Aankoop alcoholgelzuilen zalen  
1.053,50 EUR
2. 53.831,56 EUR: ter ondersteuning van de verenigingen
  - a. Gemaakte kosten eigen aan de coronacrisis (aankoop hygiënische materialen en kosten aanpassen werking en verlies door reeds aangekochte diensten/materialen van geannuleerde activiteiten)  
15.025,89 EUR
  - b. De kosten van de verenigingen met eigen infrastructuur min de uitgespaarde kosten  
19.800,62 EUR
  - c. Elke vereniging krijgt basisbedrag van 100 EUR  
6.900 EUR
  - d. De rest wordt percentueel verdeeld voor inkomstenderving  
12.105,05 EUR
3. 3.100 EUR: Een budget wordt gereserveerd ter ondersteuning van nieuwe initiatieven

---

## VERMINDERD TARIEF ZALEN

Om het coronavirus zo min mogelijk kans te geven op verspreiding is het belangrijk om steeds voldoende afstand van elkaar te bewaren. Daarom is de capaciteit van onze zalen ook verminderd. Om het verenigingsleven in de komende periode wat ademruimte te geven, krijgen verenigingen van Kortenaenak 50% korting op de zaaltarieven (dit is geldig voor het gebruik van alle gemeentelijke zalen en de sporthal, voor de periode van 1 september 2020 tot en met 31/12/2021).

---

## TOEGESTANE WERKINGSSUBSIDIES IN HET KADER VAN CORONA

Hierna wordt de verdeling nominatief weergegeven.

| <b>CORONA subsidies:</b>                     | Bedrag           | <b>CORONA subsidies:</b>                    | Bedrag    |
|----------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|-----------|
| C & P Energy vzw                             | 100,00           | MINI VOETBALPLOEG TURBO DALTON              | 100,00    |
| CULTURELE DORPSRAAD VZW                      | 520,55           | MULTIMOVE                                   | 371,15    |
| CURIEUS KORTENAKEN                           | 100,00           | OKRA MISKOM                                 | 234,32    |
| De Forelvrienden Kortenen                    | 100,00           | OKRA WAANRODE                               | 100,00    |
| DE PEULSCHIL STOK                            | 548,18           | PETANQUECLUB DEN HOEK                       | 100,00    |
| DE VELPEVRIENDEN                             | 100,00           | Red Birdies                                 | 284,79    |
| DE VRIENDENCLUB DVC                          | 5.086,40         | Samana (Ziekenzorg) Kortenen                | 326,56    |
| FANFARE IMMER VOORUIT RANSBERG               | 0,00             | Sforzando Hoeleden                          | 100,00    |
| FERM Kortenen                                | 415,86           | SK WAANRODE                                 | 5.616,45  |
| GELBERGSE VRIENDEN HOELEDEN                  | 100,00           | Socio culturele liberale vrouwe en Kortenen | 379,48    |
| GEPENSIONEERDEN HOELEDEN-STOK                | 134,08           | ST SEBASTIAANSILDE WAANRODE                 | 201,81    |
| GEPENSIONEERDEN KORTENAKEN                   | 839,03           | STOKSE KAARTERSCLUB                         | 429,35    |
| GEPENSIONEERDEN RANSBERG                     | 100,00           | Tejater Feminis VZW                         | 1.198,36  |
| GEZINSBOND GROOT KORTENAKEN                  | 100,00           | TOVRISA Kortenen                            | 3.994,11  |
| GEZINSBOND RANSBERG                          | 100,00           | TUCIMANI                                    | 100,00    |
| GSF Groot-Kortenen                           | 1.500,57         | Turnkring Sport & Steun                     | 100,00    |
| Hagelandse Verenging voor Ruiters en Menners | 100,00           | VADERLANDSLIEVENDE VERENIGING NSB           | 191,76    |
| Jonkheid Hoeleden-Dries                      | 1.512,51         | Velpedrauers Hoeleden                       | 385,20    |
| JUDOCLUB JIGORO STOK                         | 690,55           | VS Kortenen                                 | 12.369,28 |
| K.V.L.V. STOK                                | 326,70           | VTBKultuur                                  | 100,00    |
| KLJ Hoeleden                                 | 5.754,82         | WC DE SNELLE SPURTERS HOELEDEN              | 100,00    |
| KLJ Kersbeek                                 | 217,44           | WC DE VRIJE SPORTMAN STOK                   | 254,06    |
| KLJ Kortenen                                 | 303,83           | WIELERCLUB "IMMER VOORUIT"                  | 100,00    |
| KLJ Waanrode                                 | 418,35           | WTC Kramiekske                              | 100,00    |
| Koninklijke Fanfare Immer Vooruit            | 3.136,43         | WTC SINT KRISTOFFEL STOK                    | 100,00    |
| Koninklijke Fanfare Sint-Amor K Kortenen     | 569,55           | WTC Wanroy                                  | 100,00    |
| KORTENAKEN FIETST TEGEN KANKER               | 382,38           | ZANGKOOR OLV V/D ROZENKRANS                 | 100,00    |
| KSA Kortenen                                 | 797,36           | ZANGKOOR ST AMOR                            | 100,00    |
| KVLV Hoeleden                                | 249,65           | ZANGKOOR ST BARTHOLOMEUS                    | 100,00    |
| KVLV MISKOM                                  | 100,00           | ZIEKENZORG HOELEDEN                         | 100,00    |
| KVLV WAANRODE                                | 596,36           | ZIEKENZORG KERSBEEK                         | 100,00    |
| LANDELIJKE ILDE HOELEDEN-STOK                | 100,00           | ZIEKENZORG MISKOM                           | 100,00    |
| LANDELIJKE ILDE KORTENAKEN                   | 100,00           | ZIEKENZORG STOK                             | 194,29    |
| LiDo Waanrode                                | 100,00           | ZIEKENZORG WAANRODE                         | 100,00    |
| Line Dance                                   | 100,00           |                                             |           |
| LRV Paardenvrienden                          | 100,00           |                                             |           |
| <b>TOTAAL CORONA SUBSIDIES</b>               | <b>53.831,57</b> |                                             |           |

## WERKINGSSUBSIDIES WERKINGSJAAR 2019-2020

Aangezien verenigingen in het werkingsjaar 2019 – 2020 ( van 1/09/2019 t.e.m. 31/08/2020) geen normale werking konden opzetten werd ervoor gekozen om hen zonder dossierlast de subsidies toe te kennen van het werkingsjaar 2018 – 2019. Deze middelen werden in 2 schijven uitbetaald. Een eerste voorschot werd in juni aan de verenigingen gestort en de rest volgde in december.

| <b>Cultuurverenigingen:</b>                 | <b>Bedrag</b>   |
|---------------------------------------------|-----------------|
| CULTURELE DORPSRAAD VZW                     | 1.196,00        |
| FERM Kortenaken                             | 478,00          |
| GEZINSBOND RANSBERG                         | 220,00          |
| Jonkheid Hoeleden-Dries                     | 506,00          |
| K.V.L.V. STOK                               | 210,00          |
| Koninklijke Fanfare Immer Vooruit           | 472,00          |
| Koninklijke Fanfare Sint-Amor K Kortenaken  | 676,00          |
| KVLV Hoeleden                               | 220,00          |
| KVLV MISKOM                                 | 104,00          |
| KVLV WAANRODE                               | 664,00          |
| LANDELIJKE GILDE HOELEDEN-STOK              | 90,00           |
| LANDELIJKE GILDE KORTENAKEN                 | 160,00          |
| LiDo Waanrode                               | 716,00          |
| Sforzando Hoeleden                          | 670,00          |
| Socio culturele liberale vrouwen Kortenaken | 86,00           |
| ST SEBASTIAANS GILDE WAANRODE               | 238,00          |
| STOKSE KAARTERSCLUB                         | 60,00           |
| Tejater Feminis VZW                         | 526,00          |
| TOVRISA Kortenaken                          | 368,00          |
| VADERLANDSLIEVENDE VERENIGING NSB           | 256,00          |
| VTBKultuur                                  | 112,00          |
| ZANGKOOR OLV V/D ROZENKRANS                 | 244,00          |
| ZANGKOOR ST AMOR                            | 120,00          |
| ZANGKOOR ST BARTHOLOMEUS                    | 168,00          |
| <b>TOTAAL CULTUUR</b>                       | <b>8.560,00</b> |

| <b>Starterspremie:</b> |               |
|------------------------|---------------|
| CURIEUS KORTENAKEN     | 200,00        |
| Menclub de verzameling | 200,00        |
| <b>TOTAAL STARTERS</b> | <b>400,00</b> |

|                                              |                  |
|----------------------------------------------|------------------|
| <b>Sportverenigingen:</b>                    |                  |
| C & P Energy vzw                             | 569,40           |
| De Forelvrienden Kortnaken                   | 89,04            |
| DE VELPEVRIENDEN                             | 217,21           |
| DE VRIENDENCLUB DVC                          | 200,34           |
| GSF Groot-Kortnaken                          | 1.322,00         |
| Hagelandse Verenging voor Ruiters en Menbers | 143,48           |
| JUDOCLUB JIGORO STOK                         | 1.717,07         |
| Line Dance                                   | 104,45           |
| LRV Paardenvrienden                          | 303,94           |
| MINI VOETBALPLOEG TURBO DALTON               | 89,52            |
| MULTIMOVE                                    | 2.521,81         |
| PETANQUECLUB DEN HOEK                        | 158,42           |
| Red Birdies                                  | 212,85           |
| SK WAANRODE                                  | 249,01           |
| TUCIMANI                                     | 229,25           |
| Turnkring Sport & Steun                      | 120,83           |
| Velpedravrs Hoeleden                         | 349,24           |
| VS Kortnaken                                 | 3.416,96         |
| WC DE SNELLE SPURTERS HOELEDEN               | 214,80           |
| WC DE VRIJE SPORTMAN STOK                    | 261,05           |
| WIELERCLUB "IMMER VOORUIT"                   | 149,25           |
| WTC Kramiekske                               | 144,93           |
| WTC SINT KRISTOFFEL STOK                     | 91,91            |
| WTC Wanroy                                   | 123,24           |
| <b>TOTAAL SPORTVERENIGINGEN</b>              | <b>13.000,00</b> |

|                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| <b>Jeugdverenigingen:</b>       |                  |
| DE PEULSCHIL STOK               | 752,00           |
| KIJ Hoeleden                    | 2.582,30         |
| KIJ Kersbeek                    | 1.348,03         |
| KIJ Kortnaken                   | 1.209,75         |
| KIJ Waanrode                    | 2.248,00         |
| KSA Kortnaken                   | 2.158,23         |
| <b>TOTAAL JEUGDVERENIGINGEN</b> | <b>10.298,31</b> |

|                                     |                 |
|-------------------------------------|-----------------|
| <b><u>Seniorenverenigingen:</u></b> |                 |
| GEPENSIONEERDEN HOELEDEN-STOK       | 456,32          |
| GEPENSIONEERDEN HOGEN               | 78,56           |
| GEPENSIONEERDEN KORTENAKEN          | 1.312,58        |
| GEPENSIONEERDEN RANSBERG            | 266,82          |
| OKRA MISKOM                         | 615,88          |
| OKRA WAANRODE                       | 786,86          |
| Samana (Ziekenzorg) Kortenen        | 365,14          |
| ZIEKENZORG HOELEDEN                 | 409,30          |
| ZIEKENZORG HOGEN                    | 105,56          |
| ZIEKENZORG KERSBEEK                 | 422,12          |
| ZIEKENZORG MISKOM                   | 452,04          |
| ZIEKENZORG STOK                     | 436,36          |
| ZIEKENZORG WAANRODE                 | 292,46          |
| <b>TOTAAL SENIORENVERENIGINGEN</b>  | <b>6.000,00</b> |

#### TUSSENKOMST KI

Vooral verenigingen met eigen infrastructuur hadden blijvende doorlopende kosten, zonder dat hier inkomsten van werking tegenover stonden. Daarom werd er beslist om voor deze verenigingen tussen te komen in de helft van het kadastraal inkomen.

Achteraf werd beslist om ook tussen te komen in de helft van het KI van parochiezaal Stok aangezien ook veel verenigingen gebruik maken van deze zaal. Deze uitgave werd pas aangerekend in 2021.

| VERENIGING                         | KI        | GESTORT BEDRAG |
|------------------------------------|-----------|----------------|
| <b>VS KORTENAKEN</b>               | €1037,64  | €518,82        |
| <b>SK WAANRODE</b>                 | €1723,92  | €861,96        |
| <b>HONDENCLUB DE VRIENDEN CLUB</b> | €344,17   | €172,08        |
| <b>FANFARE IMMER VOORUIT</b>       | €269,20   | €134,60        |
| <b>PAROCHIEZAAL STOK</b>           | € 1402,47 | € 701,24       |

|                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| <b><u>Bijdrage in het KI:</u></b> |                 |
| DE VRIENDENCLUB DVC               | 172,08          |
| FANFARE IMMER VOORUIT RANSBERG    | 134,60          |
| SK WAANRODE                       | 861,96          |
| VS Kortenen                       | 518,82          |
| <b>TOTAAL bijdrage in het KI</b>  | <b>1.687,46</b> |

(\*) PC Stok = 2021

De som van de verleende subsidies bedroeg voor een aantal grotere verenigingen meer dan 1.250 EUR.

| <b>Verenigingen &gt; 1.250 EUR:</b>                  |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|
| KVLV WAANRODE                                        | 1.260,36         |
| DE PEULSCHIL STOK                                    | 1.300,18         |
| GEPENSIONEERDEN KORTENAKEN                           | 1.312,58         |
| KIJ Kortenaken                                       | 1.513,58         |
| KIJ Kersbeek                                         | 1.565,47         |
| CULTURELE DORPSRAAD VZW                              | 1.716,55         |
| Tejater Feminis VZW                                  | 1.724,36         |
| Jonkheid Hoeleden-Dries                              | 2.018,51         |
| JUDOCLUB JIGORO STOK                                 | 2.407,62         |
| KIJ Waanrode                                         | 2.666,35         |
| GSF Groot-Kortenaken                                 | 2.822,57         |
| MULTIMOVE                                            | 2.892,96         |
| KSA Kortenaken                                       | 2.955,59         |
| Koninklijke Fanfare Immer Vooruit                    | 3.608,43         |
| TOVRISA Kortenaken                                   | 4.362,11         |
| DE VRIENDENCLUB DVC                                  | 5.458,82         |
| SK WAANRODE                                          | 6.727,42         |
| KIJ Hoeleden                                         | 8.337,12         |
| VS Kortenaken                                        | 16.305,06        |
| <b>Verenigingen met meer dan 1.250 EUR subsidies</b> | <b>70.955,64</b> |

## INVESTERINGSSUBSIDIES

Er werden 2 investeringssubsidies toegekend.

Kasteel Hogemeyer: 42.094,40 EUR. Voor dit renovatiedossier van het beschermd kasteel Hogemeyer dient de gemeente bij te dragen in het geheel van de onroerend erfgoedsubsidies. De Vlaamse overheid draagt 32,5% van de bewezen kostprijs van het project en gemeente Kortenaken 7,5%. Dit project is met deze laatste schijf afgerekend. Voorlopig moeten er voor dergelijke dossiers geen extra middelen ingeschreven worden.

Toelage brandweer: 63.816,88 EUR. Deze toelage werd als een te ontvangen factuur geboekt aangezien het exacte bedrag bij de afsluiting nog niet bekend was. Het betreft het gebudgetteerde bedrag van de hulpverleningszone.

## OVERZICHT VERBONDEN ENTITEITEN

Het overzicht van de verbonden entiteiten gaat strikt genomen over deze entiteiten waarvoor het bestuur de verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in de verliezen of tekorten. Dit overzicht wordt ruim geïnterpreteerd. Aangezien het bestuur aandeelhouder is in onderstaande entiteiten zal er rechtstreeks of minstens onrechtstreeks een economisch gevolg verbonden zijn aan het resultaat van deze ondernemingen (kan tot uiting komen in de onderliggende waarde van de aandelen of de al dan niet uitgekeerde dividenden).

| # aandelen      | Ingeschreven | Boekwaarde       | Detail       | Nog te volstorten | Omschrijving                                  | Ondernemingsgegevens                                                                               |
|-----------------|--------------|------------------|--------------|-------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 52.450,00       | 1.311.250,00 | 1.129.012,30     |              | 182.237,70        | Vlaamse Maatschappij voor Watervoor           | Vlaamse Maatschappij voor watervoorziening, Vooruitgangstraat 189 te 1030 Brussel (0224.771.467)   |
|                 |              |                  | 273.262,30   |                   | G-Waterdienst                                 |                                                                                                    |
|                 |              |                  | 855.750,00   |                   | P-Waterdienst                                 |                                                                                                    |
| 3.136,00        | 44.405,76    | 44.405,76        |              | 0,00              | Interleuven                                   | Interleuven Intercommunale Maatschappij, Brouwerstraat 6 te 3000 Leuven (0205.774.810)             |
| <b>4.226,00</b> |              | <b>45.816,87</b> |              |                   | <b>TOTAAL ECOWERF (per 31/12/2020)</b>        |                                                                                                    |
| 3.136,00        |              |                  | 33.994,24    | 0,00              | Ecowerf (in oorsprong Interleuven, samen      | Intergemeentelijk Milieubedrijf Oost-Brabant Aarschotsesteenweg 210, 3012 Leuven (0862.492.920)    |
| 363,00          |              |                  | 3.934,92     | 0,00              | Ecowerf (363 bijkomende aandelen in 2018)     | Intergemeentelijk Milieubedrijf Oost-Brabant Aarschotsesteenweg 210, 3012 Leuven (0862.492.920)    |
| 363,00          |              |                  | 3.942,21     | 0,00              | Ecowerf (363 bijkomende aandelen in 2019)     |                                                                                                    |
| 364,00          |              |                  | 3.945,50     | 0,00              | Ecowerf (364 bijkomende aandelen in 2020)     |                                                                                                    |
|                 |              | 347,20           |              |                   | Provinciale Brabantse Energiemaatsc           | Provinciale Brabantse Energiemaatschappij cvba, Diestsesteenweg 126 te 3210 Lubbeek (0878.051.819) |
| 87,00           | 1.078,80     |                  | 269,70       | 809,10            | Aandeel 'E'                                   |                                                                                                    |
| 25,00           | 310,00       |                  | 77,50        | 232,50            | Aandeel 'T'                                   |                                                                                                    |
| 1,00            |              | 24,79            |              | 0,00              | Fluvius opdrachthoudende vereniging aandeel A |                                                                                                    |
| 1,00            |              | 24,79            |              | 0,00              | Aandelen Riobra RA                            | Riobra Opdrachthoudende Vereniging, Diestsesteenweg 126 te 3210 Lubbeek (0878.051.819)             |
|                 |              | 3.665.498,98     |              |                   | Aandelen Riobra                               |                                                                                                    |
| 117.280,00      |              |                  | 2.907.371,20 | 0,00              | Aandelen RB                                   |                                                                                                    |
| 30.582,00       |              |                  | 758.127,78   | 0,00              | Aandelen RI                                   |                                                                                                    |
| 7.294,00        |              | 729.400,00       |              | 0,00              | Creadiv                                       | Creadiv nv, Diestsesteenweg 126 te 3210 Lubbeek (0472.812.840)                                     |
| 7.473,00        |              | 44.838,00        |              | 0,00              | Crematorium Hofheide                          | Hofheide, Dutselstraat 15 te 3220 Holsbeek (0872.310.211)                                          |
| 5,00            | 125,00       | 93,88            |              | 31,12             | Sociaal Wonen Arro Leuven (SWAL)              | Sociaal Wonen arro Leuven, Wijmaalssesteenweg 18 te 3020 Herent (0405.774.754)                     |
| 16,00           | 2.000,00     | 2.000,00         |              | 0,00              | Kapitaalstorting CIPAL                        | CIPAL DV, Bell-Telephonaan 2 / D, 2440 Geel (0219.395.192)                                         |
| 15,00           | 371,85       | 371,85           |              | 0,00              | Aandelen Jobpunt Vlaanderen                   | Jobpunt Vlaanderen, Technologielaan 11 3001 Leuven (0466.540.504)                                  |
| 1,00            |              | 25.000,00        |              |                   | Inbreng in maatschappelijk kapitaal conform   | Autonoom GemeenteBedrijf Kortenaeken, Dorpsplein 35, te 3470 Kortenaeken (0535.811.469)            |
| 2,00            |              | 17.205,00        |              |                   | Deelneming in EthiasCO CVBA - gemeente        | EthiasCo CVBA, Rue des Croisiers 24 te 4000 Luik (0536.713.371)                                    |
| 2,00            |              | 17.205,00        |              |                   | Deelneming in EthiasCO CVBA - OCMW            |                                                                                                    |
| 170,00          | 425,00       | 281,53           |              | 143,47            | Deelneming in Diest Uitbreiding               | CVBA Diest-Uitbreiding, Bergveld 29 te 3290 Diest (0400.939.305)                                   |
| 1,00            | 1.000,00     | 250,00           |              | 750,00            | Deelneming in TGV5 CREAT aankoopcentral       | TMVS, Stropstraat 1, 9000 Gent (0554.887.312)                                                      |
| 3,00            | 600,00       | 600,00           |              | 0,00              | Deelneming in IGO div - gemeente              | Igo div, De Vunt 17 te 3220 Holsbeek (0862.962.775)                                                |
| 1,00            | 200,00       | 200,00           |              | 0,00              | Deelneming in IGO div - OCMW                  | Igo div, De Vunt 17 te 3220 Holsbeek (0862.962.775)                                                |

De deelneming in Ecowerf groeit jaarlijks aan omwille van de bijdrage in het kapitaal die elk jaar betaald werd vanaf 2018, dit om de uittreding van de provincie Vlaams-Brabant stelselmatig op te vangen.

De andere deelnemingen bleven stabiel. Er werden vier nieuwe deelnemingen geregistreerd. De deelneming in Diest Uitbreiding (stond nog niet in de boeken), de deelneming van gemeente en OCMW in IGO Leuven (stond nog niet in de boeken) en de deelneming in de aankoopcentrale CREAT, onderdeel van de TMVS.

Het rioleringsfonds groeit jaarlijks aan door middel van een spijziging uit de dividenden van Riobra. In 2020 bedroeg de dotatie 63.311 EUR en werd er 2.327,31 EUR aangewend waardoor de beschikbare middelen momenteel 367.634,72 EUR bedragen.

|                                 |                   |                           |  |
|---------------------------------|-------------------|---------------------------|--|
| <b>Investeringsfonds Riobra</b> | 306.651,03        | 31/12/2019                |  |
|                                 | 63.311,00         | Dotatie 2020              |  |
|                                 | -2.327,31         | Onttrekking               |  |
|                                 | <b>367.634,72</b> | <b>Bestemd 31/12/2020</b> |  |

Volgende dividenden werden ontvangen.

| Dividenden        | Jaar              |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Deelneming        | 2019              | 2020              |
| Swal              | 3,61              | 0,00              |
| Riobra            | 56.731,92         | 60.983,69         |
| IWM               | 0,00              | 152.136,81        |
| Creadiv           | 104.701,64        | 75.614,60         |
| PBE-elektriciteit | 149.433,42        | 149.088,46        |
| Intergas          | 6,23              | -                 |
| PBE-TV            | 89.564,96         | 89.343,88         |
| <b>TOTAAL</b>     | <b>400.441,78</b> | <b>527.167,44</b> |

Het slotdividend ten gevolge van de vereffening van I.W.M. ter waarde van 152.136,81 EUR heeft een materiële impact op het resultaat en de autofinancieringsmarge (AFM).

De financiële ontvangsten (schema T2, B.) worden vervolledigd door:

- Intrest op pensioenfondsen mandatarissen: 9.378,28 EUR
- Intrest op pensioenfondsen contractuelen: 18.397,86 EUR
- Betalingsverschillen: 8,33 EUR

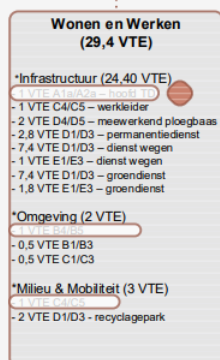
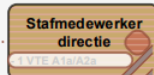
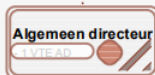
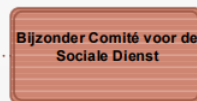
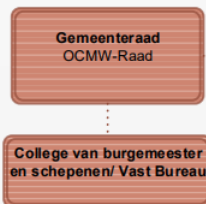
**Totaal inclusief dividenden = 554.951,91 EUR**

De financiële opbrengsten ter waarde van 1.068.159,41 EUR zoals vermeld in schema J5, II B. bestaan uit deze budgettaire ontvangsten en de financiële opbrengsten komende uit de afschrijving van de kapitaalsubsidies, zijnde 513.207,5 EUR (zie schema T5, mutatiestaat van het nettoactief, A.)

## OVERZICHT JAARLIJKSE PERSONEELSINZET

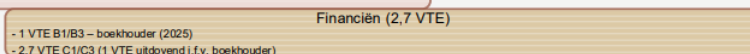
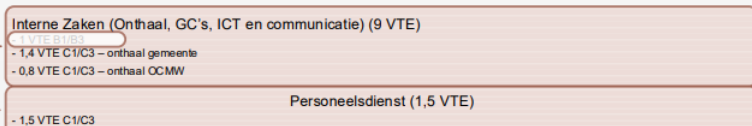
### Organogram Lokaal Bestuur Kortenaak 2020

20-10-2020



**KLANTEN**

**ONDERSTEUNEND**



20201018\_Organogram Aangepast 2021-2025

pagina 1

| OCMW                |                   |                 |                  |                         |                  |
|---------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------------|------------------|
|                     |                   | ORGANOGRAM 2020 |                  | EFFECTIEF op 31/12/2020 |                  |
|                     |                   | VTE statutair   | VTE contractueel | VTE statutair           | VTE contractueel |
| ALG. DIRECTEUR      |                   | 0               |                  |                         |                  |
| FIN. DIRECTEUR      |                   | 0               |                  |                         |                  |
| FINANCIELE DIENST   | C1-C3             |                 | 0,7              |                         | 0,7              |
| PERSONEELSDIENST    |                   | 0               |                  |                         |                  |
| IZ/ONTAAL           | C1-C3             |                 | 0,8              |                         | 0,8              |
| MOB/SENIOREN        | B1-B3             |                 | 0,5              |                         | 0,5              |
| HOOFD THUISDIENSTEN |                   | 0,75            |                  | 0,75                    |                  |
| GEZINSZORG          | VC1-VC2           |                 | 11,6             |                         | 11,1             |
| POETSDIENST         | E1-E3             |                 | 9                |                         | 8,2              |
| KLUSJESDIENST       | D1-D3             | 1               |                  | 1                       |                  |
| SOCIALE DIENST      | B4-B5             | 0,8             |                  | 0,8                     |                  |
|                     | B1-B3             | 0,5             |                  | 0,5                     |                  |
|                     | B1-B3             |                 | 2,8              |                         | 2,8              |
|                     | <b>TOTAAL</b>     | <b>3,05</b>     | <b>25,4</b>      | <b>3,05</b>             | <b>24,1</b>      |
|                     | <b>ALG TOTAAL</b> | <b>28,45</b>    |                  | <b>27,15</b>            |                  |

OCMW Kortenaeken - 443

KBOnr : 0212189379

Detail ABB PERSONEELSDATABANK 2020

AANTAL VTE'S (Voltijdse Equivalenten)

| Schaalniveau         | VOLTIJDS                    |   |                              |   |                         |   | DEELTIJDS                   |      |                              |       |                         |      | Totaal vte's |
|----------------------|-----------------------------|---|------------------------------|---|-------------------------|---|-----------------------------|------|------------------------------|-------|-------------------------|------|--------------|
|                      | VASTBENOEMD<br>man    vrouw |   | CONTRACTUEEL<br>man    vrouw |   | GESCO'S<br>man    vrouw |   | VASTBENOEMD<br>man    vrouw |      | CONTRACTUEEL<br>man    vrouw |       | GESCO'S<br>man    vrouw |      |              |
| Niveau               | 0                           | 0 | 0                            | 0 | 0                       | 0 | 0.00                        | 0.00 | 0.00                         | 0.00  | 0.00                    | 0.00 | 0.00         |
| Niveau B             | 0                           | 0 | 0                            | 2 | 0                       | 0 | 0.00                        | 2.05 | 0.00                         | 1.30  | 0.00                    | 0.00 | 5.35         |
| Niveau C             | 0                           | 0 | 0                            | 0 | 0                       | 0 | 0.00                        | 0.00 | 0.00                         | 12.60 | 0.00                    | 0.00 | 12.60        |
| Niveau D             | 1                           | 0 | 0                            | 0 | 0                       | 0 | 0.00                        | 0.00 | 0.00                         | 0.00  | 0.00                    | 0.00 | 1.00         |
| Niveau E             | 0                           | 0 | 0                            | 0 | 0                       | 0 | 0.00                        | 0.00 | 0.80                         | 7.40  | 0.00                    | 0.00 | 8.20         |
| Totalen              | 1                           | 0 | 0                            | 2 | 0                       | 0 | 0.00                        | 2.05 | 0.80                         | 21.30 | 0.00                    | 0.00 | 27.15        |
| Totaal per categorie | 1                           |   | 2                            |   | 0                       |   | 2.05                        |      | 22.10                        |       | 0.00                    |      | 27.15        |
| Totaal VTE'S         |                             |   | 3                            |   |                         |   |                             |      | 24.15                        |       |                         |      | 27.15        |

AANTAL KOPPEN (werknemers)

| Schaalniveau                | VOLTIJDS                    |   |                              |   |                         |   | DEELTIJDS                   |   |                              |    |                         |   | Totaal koppen |
|-----------------------------|-----------------------------|---|------------------------------|---|-------------------------|---|-----------------------------|---|------------------------------|----|-------------------------|---|---------------|
|                             | VASTBENOEMD<br>man    vrouw |   | CONTRACTUEEL<br>man    vrouw |   | GESCO'S<br>man    vrouw |   | VASTBENOEMD<br>man    vrouw |   | CONTRACTUEEL<br>man    vrouw |    | GESCO'S<br>man    vrouw |   |               |
| Niveau                      | 0                           | 0 | 0                            | 0 | 0                       | 0 | 0                           | 0 | 0                            | 0  | 0                       | 0 | 0             |
| Niveau B                    | 0                           | 0 | 0                            | 2 | 0                       | 0 | 0                           | 5 | 0                            | 2  | 0                       | 0 | 9             |
| Niveau C                    | 0                           | 0 | 0                            | 0 | 0                       | 0 | 0                           | 0 | 0                            | 20 | 0                       | 0 | 20            |
| Niveau D                    | 1                           | 0 | 0                            | 0 | 0                       | 0 | 0                           | 0 | 0                            | 0  | 0                       | 0 | 1             |
| Niveau E                    | 0                           | 0 | 0                            | 0 | 0                       | 0 | 0                           | 0 | 1                            | 14 | 0                       | 0 | 15            |
| <b>Totalen</b>              | 1                           | 0 | 0                            | 2 | 0                       | 0 | 0                           | 5 | 1                            | 36 | 0                       | 0 | 45            |
| <b>Totaal per categorie</b> | 1                           |   | 2                            |   | 0                       |   | 5                           |   | 37                           |    | 0                       |   | 45            |
| <b>Totaal koppen</b>        |                             |   | 3                            |   |                         |   |                             |   | 42                           |    |                         |   | 45            |

Deze weergave van personeelsinzet, uitgedrukt in voltijds equivalenten (VTE's) en koppen betreft de toestand van de contracten op 31/12/2020. Het gemiddelde van betaalde VTE over het volledig boekjaar is nog een stuk lager zal in de verdere toelichting blijken.

KORTENAKEN / KORTENAKEN

Jaarrekening 2020

Algemeen Directeur: Hayen Dominique

Dorpsplein 35

Financieel Directeur: Puttevils David

KBO: 0207520711

De Burgemeester: Stefaan Devos

NIS-code: 24054

Pagina 159

**GEMEENTE**

|                      |                   | ORGANOGRAM 2020 |                  | EFFECTIEF op 31/12/2020 |                  |
|----------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------------|------------------|
|                      |                   | VTE statutair   | VTE contractueel | VTE statutair           | VTE contractueel |
| ALG. DIRECTEUR       |                   | 1               |                  | 1                       |                  |
| FIN. DIRECTEUR       |                   | 1               |                  | 1                       |                  |
| FINANCIELE DIENST    | C1-C3             |                 | 1                |                         | 2                |
|                      | B1-B3             |                 | 1                |                         |                  |
| STAFDIENST           | A1-A3             | 1               |                  | 0,8                     |                  |
| PERSONEELSDIENST     | C1-C3             |                 | 1,5              |                         | 1,5              |
| BURGERZAKEN          | C1-C3             |                 | 2                |                         | 2                |
|                      | B1-B3             |                 | 1                |                         |                  |
| BKO                  | B1-B3             | 0,8             |                  | 0,8                     |                  |
|                      | C1-C2             |                 | 4,5              |                         | 5,39             |
|                      | D1-D3             |                 |                  |                         | 0,5              |
| VRIJE TIJD           | B4-B5             |                 | 1                |                         | 1                |
|                      | B1-B3             | 0,5             | 1,8              | 0,5                     | 1,8              |
|                      | C1-C3             |                 | 0,4              |                         | 0,4              |
|                      | D1-D3             |                 | 0,34             |                         | 0,34             |
| BIB                  | C1-C3             | 0,93            |                  | 0,93                    |                  |
| ZAALWACHTERS         | E1-E3             |                 | 1,2              |                         | 0,61             |
| RUIMTELIJKE ORDENING | B4-B5             | 1               |                  | 1                       |                  |
|                      | B1-B3             |                 | 0,8              |                         | 0,4              |
|                      | C1-C3             |                 | 0,5              |                         | 0,5              |
| CONTAINERPARK        | D1-D3             |                 | 2                |                         | 2                |
| MILIEU               | C4-C5             | 1               |                  | 1                       |                  |
| TECHNISCHE DIENST    | A1-A2             | 1               |                  | 1                       |                  |
|                      | C4-C5             |                 | 1                |                         | 0,89             |
|                      | D4-D5             |                 | 2                |                         |                  |
|                      | D1-D3             |                 | 16,6             |                         | 16,7             |
|                      | E1-E3             |                 | 2,8              |                         | 2,8              |
| INT ZAKEN-ONTHAAL    | C1-C3             |                 | 1,4              |                         | 1,2              |
| ICT-COMMUNICATIE     | B1-B3             |                 | 1                |                         | 1                |
| POETSDIENST          | E1-E3             |                 | 5,8              |                         | 5,29             |
|                      | <b>TOTAAL</b>     | <b>8,23</b>     | <b>49,64</b>     | <b>8,03</b>             | <b>46,32</b>     |
|                      | <b>ALG TOTAAL</b> | <b>57,87</b>    |                  | <b>54,35</b>            |                  |
|                      | <b>GEM + OCMW</b> | <b>86,32</b>    |                  | <b>81,5</b>             |                  |
|                      | ORGANOGRAM        | 86,82           |                  |                         |                  |
|                      | LANGD.ZIEK        | 0,5             |                  |                         |                  |
|                      | MAAIEN BERMEN     | -1              |                  |                         |                  |
|                      |                   | 86,32           |                  | 86,32                   |                  |

## Detail ABB PERSONEELSDATABANK 2020

## AANTAL VTE'S (Voltijdse Equivalenten)

| Schaalniveau                | VOLTIJDS                 |   |                           |   |                      |   | DEELTIJDS                |      |                           |       |                      |      | Totaal<br>vte's |
|-----------------------------|--------------------------|---|---------------------------|---|----------------------|---|--------------------------|------|---------------------------|-------|----------------------|------|-----------------|
|                             | VASTBENOEMD<br>man vrouw |   | CONTRACTUEEL<br>man vrouw |   | GESCO'S<br>man vrouw |   | VASTBENOEMD<br>man vrouw |      | CONTRACTUEEL<br>man vrouw |       | GESCO'S<br>man vrouw |      |                 |
| Niveau A                    | 2                        | 1 | 0                         | 0 | 0                    | 0 | 0.00                     | 0.80 | 0.00                      | 0.00  | 0.00                 | 0.00 | 3.80            |
| Niveau B                    | 0                        | 1 | 1                         | 2 | 0                    | 0 | 0.00                     | 1.30 | 0.00                      | 1.59  | 0.00                 | 0.00 | 6.89            |
| Niveau C                    | 1                        | 0 | 1                         | 5 | 0                    | 0 | 0.00                     | 0.93 | 0.89                      | 6.60  | 0.00                 | 0.00 | 15.42           |
| Niveau D                    | 0                        | 0 | 14                        | 1 | 0                    | 0 | 0.00                     | 0.00 | 3.70                      | 0.84  | 0.00                 | 0.00 | 19.54           |
| Niveau E                    | 0                        | 0 | 2                         | 0 | 0                    | 0 | 0.00                     | 0.00 | 0.80                      | 5.90  | 0.00                 | 0.00 | 8.70            |
| <b>Totalen</b>              | 3                        | 2 | 18                        | 8 | 0                    | 0 | 0.00                     | 3.03 | 5.39                      | 14.93 | 0.00                 | 0.00 | 54.35           |
| <b>Totaal per categorie</b> | 5                        |   | 26                        |   | 0                    |   | 3.03                     |      | 20.32                     |       | 0.00                 |      | 54.35           |
| <b>Totaal VTE'S</b>         |                          |   | 31                        |   |                      |   |                          |      | 23.35                     |       |                      |      | 54.35           |

## AANTAL KOPPEN (werknemers)

| Schaalniveau                | VOLTIJDS                 |   |                           |   |                      |   | DEELTIJDS                |   |                           |    |                      |   | Totaal<br>koppen |
|-----------------------------|--------------------------|---|---------------------------|---|----------------------|---|--------------------------|---|---------------------------|----|----------------------|---|------------------|
|                             | VASTBENOEMD<br>man vrouw |   | CONTRACTUEEL<br>man vrouw |   | GESCO'S<br>man vrouw |   | VASTBENOEMD<br>man vrouw |   | CONTRACTUEEL<br>man vrouw |    | GESCO'S<br>man vrouw |   |                  |
| Niveau A                    | 2                        | 1 | 0                         | 0 | 0                    | 0 | 0                        | 1 | 0                         | 0  | 0                    | 0 | 4                |
| Niveau B                    | 0                        | 1 | 1                         | 2 | 0                    | 0 | 0                        | 2 | 0                         | 3  | 0                    | 0 | 9                |
| Niveau C                    | 1                        | 0 | 1                         | 5 | 0                    | 0 | 0                        | 1 | 1                         | 12 | 0                    | 0 | 21               |
| Niveau D                    | 0                        | 0 | 14                        | 1 | 0                    | 0 | 0                        | 0 | 5                         | 2  | 0                    | 0 | 22               |
| Niveau E                    | 0                        | 0 | 2                         | 0 | 0                    | 0 | 0                        | 0 | 1                         | 10 | 0                    | 0 | 13               |
| <b>Totalen</b>              | 3                        | 2 | 18                        | 8 | 0                    | 0 | 0                        | 4 | 7                         | 27 | 0                    | 0 | 69               |
| <b>Totaal per categorie</b> | 5                        |   | 26                        |   | 0                    |   | 4                        |   | 34                        |    | 0                    |   | 69               |
| <b>Totaal koppen</b>        |                          |   | 31                        |   |                      |   |                          |   | 38                        |    |                      |   | 69               |

## OVERZICHT OPBRENGSTEN PER BELASTINGSOORT

|                              |                                                                   | ONTVANGSTEN      |                  |                  |                |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| AR                           | Omschr. AR                                                        | MJP              | APMJP            | REALISATIE       | BESCHIKBAAR    |
| 73000000                     | Opcentiemen op de onroerende voorheffing                          | 2.276.222        | 2.276.222        | 2.357.268        | -81.046        |
| 73010000                     | Aanvullende belasting op de personenbelasting                     | 2.638.460        | 2.758.813        | 2.730.010        | 28.803         |
| 73020000                     | Motorrijtuigen                                                    | 143.526          | 143.526          | 141.470          | 2.056          |
| 73050000                     | Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten | 500              | 3.980            | 4.134            | -154           |
| Aanvullende belastingen      |                                                                   | 5.058.707        | 5.182.540        | 5.232.881        | -50.341        |
| 73150010                     | Afgifte E-ID                                                      | 36.000           | 5.560            | 8.161            | -2.601         |
| 73150020                     | Afgifte reispassen                                                | 18.000           | 5.333            | 5.730            | -397           |
| 73150030                     | Afgifte rijbewijzen                                               | 11.000           | 5.048            | 7.531            | -2.483         |
| 73160000                     | Aanvragen omgevingsvergunningen                                   | 12.000           | 13.763           | 12.838           | 925            |
| 73199999                     | Andere belastingen op prestaties                                  | 100              | 0                | 3                | -3             |
| 73311000                     | Begraving / bijzetting / verstrooiing                             | 2.000            | 2.267            | 3.290            | -1.023         |
| 73322000                     | Diftar/ophaalronde                                                | 240.208          | 274.444          | 269.263          | 5.181          |
| 73323000                     | Afgifte zakken, klevers, recipiënten                              | 20.983           | 20.983           | 7.483            | 13.500         |
| 73325000                     | Toegang containerpark                                             | 40.000           | 35.000           | 40.254           | -5.254         |
| 73328000                     | Sluikstorten                                                      | 1.900            | 1.900            | 90               | 1.810          |
| 73399999                     | Andere belastingen inzake openbare hygiëne                        | 1.000            | 2.000            | 1.496            | 504            |
| 73424000                     | Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk                           | 47.000           | 30.975           | 24.691           | 6.284          |
| 73609000                     | Masten en pylonen                                                 | 65.000           | 65.000           | 65.000           | 0              |
| 73610000                     | Andere inname openbaar domein                                     | 1.000            | 1.000            | 0                | 1.000          |
| 73699000                     | Belasting inname openbaar domein door nutsmaatschappijen          | 17.500           | 0                | 0                | 0              |
| 73740000                     | Leegstaande woningen en gebouwen                                  | 11.000           | 11.000           | 16.001           | -5.001         |
| 73750000                     | Krotten/ verwaarloosde/ongeschikte woningen en gebouwen           | 4.480            | 1.100            | 0                | 1.100          |
| 73770000                     | Tweede verblijven                                                 | 13.000           | 13.000           | 13.000           | 0              |
| 73900000                     | Gemeentelijke administratieve sanctie                             | 1.090            | 240              | 240              | 0              |
| 73900010                     | Boetes                                                            | 800              | 800              | 513              | 287            |
| Andere belastingen en boetes |                                                                   | 544.061          | 489.414          | 475.584          | 13.830         |
| <b>TOTAAL</b>                |                                                                   | <b>5.602.868</b> | <b>5.671.954</b> | <b>5.708.465</b> | <b>-36.510</b> |

Er zijn voor in totaal 50.341 EUR meer aanvullende belastingen ontvangen dan gebudgetteerd, hoofdzakelijk dankzij de opcentiemen op de onroerende voorheffing. Het opdecim op de gewestbelasting inzake leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten bedraagt 4.134 EUR. Deze belasting is de enige belasting gerelateerd aan gronden en panden die niet lokaal gevestigd wordt (via IGS Hartje Hageland).

De contantbelasting op huisvuilophaling was beter dan gebudgetteerd maar hier staan dan ook kosten tegenover. Er zijn meer leegstaande woningen dan verwacht. De aanvragen voor omgevingsvergunningen blijven toenemen (vorig jaar 10.773,80 EUR). Er is een sterke afname van de aflevering van officiële documenten door dienst burgerzaken. Omwille van het reisverbod is het logisch dat de afgifte van reispassen sterk daalde. De rijsholen en examencentra waren ook tijdelijk gesloten waardoor er minder rijbewijzen afgeleverd werden. Sinds 2014 is de identiteitskaart 10 jaar geldig, voordien was dat maar 5 jaar. Nu meer dan 5 jaar na deze wijziging is het effect hiervan volledig en kunnen we +/- 8.000 EUR als een realistische verkoop van E-ID en kids ID beschouwen.

| Burgerzaken             | 2019       | 2020      | Evolutie |
|-------------------------|------------|-----------|----------|
| Afgifte e-ID en kids ID | -7.735,90  | -8.161,00 | 5,50%    |
| Afgifte reispassen      | -16.260,00 | -5.730,00 | -64,76%  |
| Afgifte rijbewijzen     | -9.931,00  | -7.531,20 | -24,16%  |

De afgifte van zakken (roze en blauwe) nam af van 9.235 EUR in 2019 naar 7.483 EUR in 2020. De afvalbegroting van Ecowerf met een budget van 20.983 EUR stemt niet overeen met de realiteit. Deze afname staat in contrast met de toename van uitgaven en ontvangsten voor het restafval en het recyclagepark. Wellicht heeft het afschaffen van de roze zakken, eind mei 2021, ervoor

gezorgd dat er geen voorraden meer aangekocht werden door winkeliers en burgers. Bovendien zijn er sinds de mededeling van Ecowerf ook een aantal terugbetalingen (creditnota verkoop) van roze zakken geweest.

## TOELICHTING OVER KOSTEN EN OPBRENGSTEN (UITGAVEN EN ONTVANGSTEN) MET EEN BUITENGEWONE INVLOED + MATERIËLE VERSCHILLEN PLANNING – JAARREKENING (CIJFERS EN DUIDING)

Beschouwen we de ontvangsten en uitgaven van het boekjaar, in verhouding met het aangepast meerjarenplan zien we dat boekjaar 2020 ongeveer 900.000 EUR gunstiger afsluit dan gebudgetteerd. Deze positieve eindbalans wordt voornamelijk gerealiseerd in de exploitatieuitgaven en meer bepaald in deze rubrieken:

1. Goederen en diensten = - 373.305,19 EUR
2. Personeel = - 357.944,34 EUR
3. Steunverlening OCMW = - 89.218,82 EUR

In de ontvangsten stellen we vast dat de opcentiemen op de onroerende voorheffing gunstig evolueerde t.a.v. het budget met 81.046 EUR.

Op niveau van de investeringen werden de investeringsuitgaven bij de aanpassing van het meerjarenplan al neerwaarts bijgesteld (- 735.396,07 EUR), desondanks werd er nog 207.644,13 EUR minder gerealiseerd dan het aangepast budget.

### Bijdrage in het tekort van het OCMW:

Bij het verwerken van resultaat van het boekjaar werd in de algemene boekhouding **geen bijdrage** in het tekort van de entiteit OCMW vanuit de entiteit Gemeente geboekt. We stellen als principe voor om elk jaar het beschikbaar budgettair resultaat van het OCMW bij te passen tot 0 EUR. Dit jaar bleef het beschikbaar budgettair resultaat van het OCMW nog positief en was er geen bijdrage noodzakelijk.

### Impact van de Corona pandemie:

De impact van Corona kan volgens onderstaand overzicht samengevat worden als meeruitgaven, meerontvangsten en minderontvangsten. Uiteraard zijn er ook minderuitgaven geweest maar deze zijn zeer divers en moeilijk te kwantificeren. Als de grote uitgavenrubrieken in ogenschouw genomen worden, kunnen we stellen dat er geen minderuitgaven waren voor personeel, geen minderuitgaven voor toegestane werkingssubsidies maar dat er wellicht wel minderuitgaven geweest zijn op niveau van de goederen en diensten. De meeste diensten bleven echter op een normaal niveau verder werken; er werden bv. nieuwe creatieve initiatieven door de dienst vrije tijd ondernomen, voor de buitendiensten veranderde weinig (buiten de hulp voor evenementen: nadars e.d.m.), de binnendiensten bleven actief, weliswaar met een omschakeling naar werken op afspraak in combinatie met thuiswerk. Ook de thuisdiensten bleven actief en de sociale dienst werd zwaarder belast omwille van de contact tracing en andere taken verbonden aan de werking van de eerstelijnszone.

De gemeente ontving 89.460 EUR extra subsidies en het OCMW 59.456 EUR, de kleuterschool kreeg 900 EUR in totaal en de buitenschoolse kinderopvang (BKO) 63.083 EUR. Er waren ook minderontvangsten ter waarde van 107.988 EUR. Per saldo werd er aan ontvangstenzijde 105.401 EUR extra geboekt in 2020. Een deel van de toegekende subsidies werd reed aangewend in 2020, met name 130.240 EUR en ander deel volgt in 2021 (40.383 EUR). De globale impact op de AFM in 2020 was 24.839 EUR negatief en zal in 2021 voor 40.383 EUR negatief zijn.

|                                                                |                                                   | Uitgaven       |               | Ontvangsten    |          |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------|
|                                                                |                                                   | 2020           | 2021          | 2020           | 2021     |
| <b>Subsidie jeugd, cultuur, sport t.g.v. COVID compensatie</b> |                                                   |                |               |                |          |
| Subsidie Vlaamse overheid                                      |                                                   |                |               | 89.460         | 0        |
| Verleende subsidies door Kortenen                              |                                                   | 53.832         |               |                |          |
| Bijdrage in het KI                                             |                                                   | 1.687          |               |                |          |
| Materialen                                                     |                                                   |                |               |                |          |
|                                                                | Zeepdispensers en papieren handdoekhouders        | 7.367          |               |                |          |
|                                                                | Alcoholgelzuilen uitleendienst                    | 2.800          |               |                |          |
|                                                                | Aankoop alcoholgelzuilen zalen                    | 1.054          |               |                |          |
|                                                                | Kortingen GC's                                    | 7.200          | 10.800        |                |          |
|                                                                | Korting AGB (verhuur sporthal)                    | 0              | 1.620         |                |          |
|                                                                | Andere materialen diensten                        | 60.568         |               |                |          |
|                                                                | Recuperatie kosten materialen (o.a. thermometers) | -9.617         |               |                |          |
|                                                                | Nieuwe initiatieven                               |                | 3.100         |                |          |
| <b>Totaal verenigingen</b>                                     |                                                   | <b>124.891</b> | <b>15.520</b> | <b>89.460</b>  | <b>0</b> |
| <b>Steunverlening OCMW</b>                                     |                                                   |                |               |                |          |
|                                                                | Personeelskosten OCMW (doelgroep)                 | 1.695          | 684           | 2.379          |          |
|                                                                | Subsidie Covid POD voor de doelgroep OCMW         |                |               | 29.733         |          |
|                                                                | Septembertoeelage Corona                          | 2.231          | 7.975         | 10.206         |          |
|                                                                | Armoedebestrijding Corona                         | 0              | 10.773        | 10.773         |          |
|                                                                | Voedselhulp                                       | 1.424          | 1.432         | 2.856          |          |
|                                                                | Rap op stap (Toerisme Vlaanderen)                 | 0              | 4.000         | 4.000          |          |
|                                                                | 50 EUR extra leefloon (geen impact)               |                |               |                |          |
| <b>Totaal steunverlening OCMW</b>                              |                                                   | <b>5.350</b>   | <b>24.863</b> | <b>59.946</b>  | <b>0</b> |
| <b>Kleuterschool</b>                                           |                                                   |                |               |                |          |
|                                                                | CORONA toelage hygiëne                            |                |               | 345            |          |
|                                                                | 3 in 1 CORONA toelage                             |                |               | 555            |          |
| <b>Totaal kleuterschool</b>                                    |                                                   |                |               | <b>900</b>     |          |
| <b>Inkomensderving</b>                                         |                                                   |                |               |                |          |
| Ouderbijdragen BKO                                             | -46,66%                                           |                |               | -32.435        |          |
| Compensatie Corona BKO                                         |                                                   |                |               | 63.083         |          |
| Verhuur gemeenschapscentra                                     | -68,59%                                           |                |               | -44.285        |          |
| Korting drankenleverancier                                     | -75,00%                                           |                |               | -10.080        |          |
| Verhuur lokaal Piekfijn                                        | -50,00%                                           |                |               | -600           |          |
| Belasting op reklamedrukwerk                                   | -45,47%                                           |                |               | -20.588        |          |
| <b>Totaal inkomensderving</b>                                  |                                                   |                |               | <b>-44.905</b> |          |
| <b>Impact CORONA</b>                                           |                                                   | <b>130.240</b> | <b>40.383</b> | <b>105.401</b> | <b>0</b> |

|            |        |
|------------|--------|
| Saldo 2020 | 24.839 |
| Saldo 2021 | 40.383 |
|            | 65.222 |

## DE EXPLOITATIEREKENINGEN

### EXPLOITATIEONTVANGSTEN

#### WERKINGSSUBSIDIES

De gerealiseerde algemene werkingssubsidies liggen in lijn met de gebudgetteerde. Deze subsidies vormen een substantieel aandeel van de werkingmiddelen van Lokaal Bestuur Kortenaeken. Zo bedragen de ontvangsten uit het gemeentefonds 20,55% van de totale ontvangsten en de andere algemene werkingssubsidies van de Vlaamse overheid bedragen 9% van het totaal. De algemene werkingssubsidies verkregen van de Vlaamse overheid zijn:

| ESC 300 = Vlaamse overheid |                                                                              |                      |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Algemene rekening          | Omschrijving AR                                                              | Totaal               |
| 74000000                   | Gemeentefonds - basisdotatie                                                 | -2.075.378,00        |
| 74001000                   | Gemeentefonds - aanvullende dotaties (inclusief Elia)                        | -191.987,02          |
| <b>7400</b>                | <b>Gemeentefonds</b>                                                         | <b>-2.267.365,02</b> |
| 74010000                   | Subsidie beheer en vrijwaring open ruimte                                    | -147.657,00          |
| 74010020                   | Fonds lokale armoedebestrijding Covid                                        | -10.205,57           |
| 74020000                   | Regularisatiepremie gesco's                                                  | -705.707,40          |
| 74030000                   | Tussenkost in de responsabiliseringsbijdrage                                 | -23.520,00           |
| 74040000                   | Noodfonds COVID19                                                            | -89.459,86           |
| 74049999                   | Andere algemene werkingssubsidies (compensaties OOV)                         | -16.370,73           |
| <b>7401/4</b>              | <b>Andere algemene werkingssubsidies</b>                                     | <b>-992.920,56</b>   |
| 74050000                   | Personeelssubsidies algemeen (VIA middelen + GESCO BKO)                      | -151.225,91          |
| 74050040                   | Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend personeel | -180.000,00          |
| 74050710                   | Begeleidings- en trajectsubsidies TWE                                        | -8.750,00            |
| 74050720                   | Compensatievergoeding TWE                                                    | -5.460,00            |
| 74069999                   | Overige specifieke projectsubsidies (BKO)                                    | -123.917,06          |
| 74083010                   | Subsidies gezinszorg Vlaamse overheid                                        | -390.726,83          |
| 74090010                   | Trekkingsrecht voucherbonnen Covid                                           | -10.772,55           |
| 74099999                   | Overige specifieke werkingssubsidies                                         | -207.331,56          |
| <b>7405/9</b>              | <b>Specifieke werkingssubsidies</b>                                          | <b>-1.078.183,91</b> |
| <b>Eindtotaal</b>          |                                                                              | <b>-4.338.469,49</b> |

De overige specifieke werkingssubsidies zijn samengesteld uit onderstaande bedragen.

| Overige specifieke werkingssubsidies          | Bedrag             |
|-----------------------------------------------|--------------------|
| Corona subsidies BKO                          | -63.083,30         |
| Erosiecoördinator                             | -1.040,00          |
| Subsidies kleuterschool                       | -21.899,98         |
| IBL - BIB                                     | -56,07             |
| Subsidie doelgroepmedewerkers (De Winning)    | -12.090,75         |
| Vlaamse OndersteuningsPremie (VOP)            | -24.016,82         |
| COVID subsidie RAP op STAP (Toersisme Vlaande | -4.000,00          |
| Subsidie sporthal Sport Vlaanderen            | -81.144,64         |
| <b>Totaal 74099999</b>                        | <b>-207.331,56</b> |

## ONTVANGSTEN UIT BELASTINGEN

### Tarieven

De tarieven voor de aanvullende personenbelasting alsook de opcentiemen op de onroerende voorheffing bleven in 2020 ongewijzigd op respectievelijk 7,8% en 929 en dit conform de raadsbesluiten d.d. 28 november 2019.

### Aanvullende personenbelasting (APB)

De impact van de taks shift werd reeds verrekend in de prognose van de ontvangsten van 2020 (brief 25 oktober 2019, waarna herzien op 28/10/2020). De aanvullende personenbelasting bedraagt 2.730.009,56 EUR en vormt 24,74% van de totale exploitatieontvangsten. De reële ontvangsten zijn 28.803,15 EUR lager dan gebudgetteerd en zijn tevens 104.045 EUR lager dan het jaar voordien (taks shift). Dit is procentueel toch een daling van 3,7%, die weliswaar grotendeels voorzien werd. Het effect van de taks shift op de volgende jaren werd conform de prognose van de FOD financiën ingecalculeerd.

### Opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV)

De ontvangst uit de belasting van het kadastraal inkomen bedraagt 2.357.267,81 EUR (21,36% van de totale exploitatieontvangsten) en waren daarmee 81.046 EUR hoger dan gebudgetteerd. Dit is ook 64.484 EUR meer dan in boekjaar 2019. In aanslagjaar 2020 kunnen we nog niet spreken van een effect door herschatting van het KI (project IGO Leuven). We verwachten in de toekomst nog een verdere gestage maar positieve evolutie van de inkomsten OOV (zie ook de toename met 6,54% over twee jaar).

De opbrengsten van de huis aan huis inzameling via het Diftar systeem werden voor 2020 door Ecowerf gebudgetteerd. Deze opbrengsten werden constant gehouden hoewel de uitgaven conform de afvalbegroting jaarlijks met 3% geïndexeerd werden. Diftar en het recyclagepark worden in een apart punt in deze toelichting behandeld.

## DIVIDENDEN

De dividenden vertegenwoordigen 4,5% van de totale exploitatieontvangsten en leveren dus ook een belangrijke bijdrage aan de financiering van de werking van het lokaal bestuur. De ontvangst inzake de vereffening van I.W.M. was een uitzonderlijke ontvangst waarmee het dossier I.W.M. ook volledig afgesloten werd.

| Dividenden        | Jaar              |                   |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Deelneming        | 2019              | 2020              |
| Swal              | 3,61              | 0,00              |
| Riobra            | 56.731,92         | 60.983,69         |
| IWM               | 0,00              | 152.136,81        |
| Creadiv           | 104.701,64        | 75.614,60         |
| PBE-elektriciteit | 149.433,42        | 149.088,46        |
| Intergas          | 6,23              | -                 |
| PBE-TV            | 89.564,96         | 89.343,88         |
| <b>TOTAAL</b>     | <b>400.441,78</b> | <b>527.167,44</b> |

## OPBRENGSTEN UIT VERHUUR VAN DE GEMEENSCHAPSCENTRA

De ontvangsten liepen in 2020 terug van 64.563,60 EUR in 2019 tot 20.278,50 EUR in 2020, een terugval van bijna 70%.

## EXPLOITATIE UITGAVEN

### GOEDEREN EN DIENSTEN

80% van het overschot op het budget voor goederen en diensten wordt door onderstaande rubrieken verklaard. Sommige overschotten zijn te verklaren door het zuinig omspringen met middelen, voor andere rubrieken is het zinvol om bij de aanpassing van het meerjarenplan i.f.v. de kredieten van het lopende jaar rekening te houden met lagere kosten.

| Omschrijving                                                            | Entiteit | Budget     | Geboekt    | Beschikbaar       | Aandeel verklaring |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|-------------------|--------------------|
| Realisatie erosiebestrijdingsplan                                       | GE       | 5.000,00   | 1.040,00   | 3.960,00          | 1,31%              |
| Budget aankoop technisch materiaal algemeen                             | GE       | 26.255,63  | 9.454,12   | 20.690,50         | 6,87%              |
| Technisch materieel TD                                                  | GE       | 36.378,14  | 30.136,96  | 6.241,18          | 2,07%              |
| Klein materiaal onderhoud aan gemeentehuis                              | GE       | 12.000,00  | 8.814,55   | 3.185,45          | 1,06%              |
| Ruimings- en onderhoudswerken - Kostenraming 2020 watering Velpedal     | GE       | 48.818,39  | 43.186,28  | 5.632,11          | 1,87%              |
| Uitvoeren acties hemelwaterplan                                         | GE       | 45.583,00  | 37.226,79  | 8.356,21          | 2,77%              |
| AGRO - op afroep burgemeester                                           | GE       | 7.500,00   | 0,00       | 7.500,00          | 2,49%              |
| Sneeuwruiming in eigen beheer                                           | GE       | 7.500,00   | 706,69     | 6.793,31          | 2,26%              |
| Straatverlichting + postverdeelautoaat                                  | GE       | 84.193,82  | 74.203,66  | 9.990,16          | 3,32%              |
| Totaal Gas                                                              |          | 29.500,00  | 17.078,21  | 12.421,79         | 4,12%              |
| Totaal Stookolie                                                        |          | 41.000,00  | 29.289,82  | 11.710,18         | 3,89%              |
| Totaal Water                                                            |          | 25.540,00  | 18.462,34  | 7.077,66          | 2,35%              |
| Alle brandpolissen (exclusief BKO)                                      | GE       | 9.000,00   | 6.103,58   | 2.896,42          | 0,96%              |
| 45.203.872 - BA algemeen                                                | GE       | 16.317,34  | 11.338,95  | 4.978,39          | 1,65%              |
| Bijdrage Preventie en Bescherming op het werk (Premed)                  | OC       | 7.000,00   | 0,00       | 7.000,00          | 2,32%              |
| Rechtspleging geschil Sweco Hoeledensebaan                              | GE       | 25.000,00  | 16.940,00  | 8.060,00          | 2,68%              |
| HR-adviesverlening (RPR, AR, ...)                                       | GE       | 5.000,00   | 0,00       | 5.000,00          | 1,66%              |
| Intergemeentelijke handhaving (Interleuven)                             | GE       | 10.000,00  | 1.560,69   | 8.439,31          | 2,80%              |
| IT-PUNT - Ondersteuning on site door VERA 2d/w aan 52 weken (GE + OC)   | GE       | 14.770,56  | 5.973,77   | 8.796,79          | 2,92%              |
| LOGINS - ondersteuning (on site voor GE + OC + AG) 1 dag/w aan 52 weken | GE       | 30.994,39  | 1.975,85   | 29.018,54         | 9,63%              |
| Financieel advies                                                       | GE       | 12.548,25  | 2.934,86   | 9.613,39          | 3,19%              |
| Erelonen en vergoedingen expertises                                     | OC       | 10.000,00  | 5.855,46   | 4.144,54          | 1,38%              |
| Dienstengroep recyclageparken                                           | GE       | 271.482,85 | 267.180,56 | 4.302,29          | 1,43%              |
| Subsidiemanager VandenBroele                                            | GE       | 3.450,00   | 0,00       | 3.450,00          | 1,15%              |
| Kosten van postbedeling                                                 | GE       | 26.500,00  | 20.043,16  | 6.456,84          | 2,14%              |
| Onderhoudskosten bureaumaterieel                                        | GE       | 5.000,00   | 1.367,46   | 3.632,54          | 1,21%              |
| LOGINS - ondersteuning (on site)                                        | GE       | 38.000,00  | 34.027,88  | 3.972,12          | 1,32%              |
| Managed back-up (in Cloud)                                              | GE       | 5.750,00   | 0,00       | 5.750,00          | 1,91%              |
| Ondersteuning door VERA (vervanging SP)                                 | GE       | 5.000,00   | 427,61     | 4.572,39          | 1,52%              |
| 360°-beeldbank                                                          | GE       | 3.631,21   | 0,00       | 3.631,21          | 1,21%              |
| 3P - TD                                                                 | GE       | 10.992,64  | 8.045,53   | 2.947,11          | 0,98%              |
| CIPAL - RO - GIS                                                        | GE       | 29.156,23  | 26.328,80  | 2.827,43          | 0,94%              |
| Data Unit-BASIC-5Y support wifi zalen (incl.Wifi4EU)                    | GE       | 6.688,52   | 0,00       | 6.688,52          | 2,22%              |
| Integratie New Horizon in de cloud                                      | GE       | 5.000,00   | 0,00       | 5.000,00          | 1,66%              |
| ITEC                                                                    | GE       | 24.000,00  | 19.130,15  | 4.869,85          | 1,62%              |
| Logins - kwartaalfacturen OC (abonnementskosten)                        | OC       | 20.000,00  | 13.251,85  | 6.748,15          | 2,24%              |
| Veiligheidsconsulent + DPO Interleuven                                  | GE       | 11.000,00  | 2.896,44   | 8.103,56          | 2,69%              |
| Informatieblad gemeente + OCMW (uitbesteed)                             | GE       | 20.901,25  | 17.188,80  | 3.712,45          | 1,23%              |
| Onderhoudscontracten computermaterieel                                  | OC       | 3.664,14   | 0,00       | 3.664,14          | 1,22%              |
| Onderhoudscontracten computermaterieel                                  | OC       | 13.000,00  | 2.026,11   | 8.971,19          | 2,98%              |
| Vorming                                                                 | OC       | 6.900,00   | 3.098,39   | 3.801,61          | 1,26%              |
| Alle brandstof wagens (excl. bermen)                                    | GE       | 30.000,00  | 25.815,12  | 4.184,88          | 1,39%              |
| Prest. derden veegwagen RAVO 034AUB                                     | GE       | 10.000,00  | 6.804,33   | 3.195,67          | 1,06%              |
| ILV Academie Beeldende Kunst Tienen                                     | GE       | 6.968,00   | 1.920,00   | 5.048,00          | 1,68%              |
| Herschattig KI ism IGO Leuven                                           | GE       | 15.000,00  | 10.833,33  | 4.166,67          | 1,38%              |
| <b>TOTAAL SELECTIE</b>                                                  |          |            |            | <b>301.202,55</b> | 80,69%             |
| <b>TOTAAL GOEDEREN EN DIENSTEN</b>                                      |          |            |            | <b>373.305,19</b> |                    |

## PERSONEELSUITGAVEN

De personeelsuitgaven daalden t.a.v. 2019 met 148.477,5 EUR, dit ondanks de maatregelen inzake de verhoging van de koopkracht. De financieringsbronnen bleven quasi constant, enkel de subsidies voor de dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg (DGAT) daalden (bewezen urencontingent).

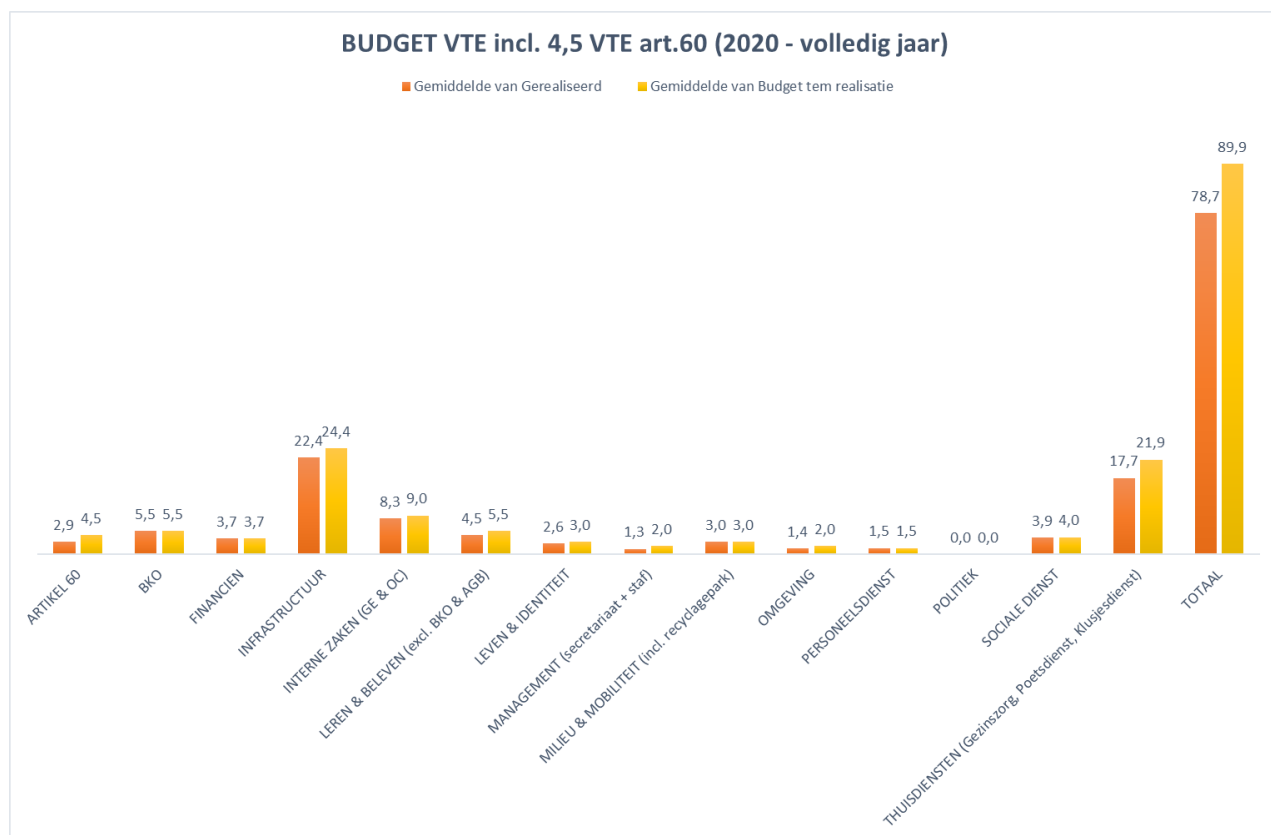
| Analyse personeel         |                      |                      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Kosten                    | 2019                 | 2020                 |
| Bruto                     | 3.703.493,56         | 3.599.309,49         |
| Patronaal                 | 1.095.358,56         | 1.002.694,92         |
| Andere                    | 167.669,22           | 168.162,61           |
| Pensioenen                | 66.299,14            | 74.175,96            |
| <b>TOTAAL</b>             | <b>5.032.820,48</b>  | <b>4.844.342,98</b>  |
| Financieringsbronnen      | 2019                 | 2020                 |
| Gesco OCMW                | -228.648,90          | -228.648,90          |
| Gesco Gemeente            | -477.058,50          | -477.058,50          |
| Gesco BKO                 | -88.291,73           | -96.951,00           |
| Sociale maribel           | -126.407,52          | -121.277,80          |
| VOP                       | -22.723,16           | -24.016,82           |
| VIA                       | -16.222,98           | -54.274,91           |
| Vlaams onderwijs          | -180.000,00          | -180.000,00          |
| Projectsubsidies BKO      | -125.217,06          | -124.291,56          |
| Fedris                    | -20.311,56           | -20.615,94           |
| Subsidies DGAT            | -469.182,18          | -390.726,83          |
| <b>TOTAAL</b>             | <b>-1.754.063,59</b> | <b>-1.717.862,26</b> |
|                           |                      |                      |
| <b>SALDO via ALGEMEEN</b> | <b>3.278.756,89</b>  | <b>3.126.480,72</b>  |

De budgetten voor personeel werden niet gerealiseerd. Dit werd doorheen het jaar snel duidelijk aan de hand van de beheersrapportering. Het gebudgetteerd VTE (inclusief 4,5 tewerkstelling art.60) werd niet ingevuld. De voornaamste besparingen zaten in de technische dienst en de thuisdiensten. Oorspronkelijk werd er voor de personeelsuitgaven 5.557.216 EUR voorzien, dit werd in de aanpassing meerjarenplan terug gebracht op 5.202.287,32 EUR, ons baserend op het bedrag van de tot dan toe gerealiseerde besparingen. Uiteindelijk is er verder bespaard en werd er slechts 4.844.342,98 EUR geboekt. Ten opzichte van het origineel personeelsbudget werd er met andere woorden 712.873 EUR bespaard. We zien in de tabel van betaalde VTE t.o.v. gebudgetteerde VTE een globale besparing van 12,2 VTE, waardoor de gemiddelde besparing per VTE +/- 58.432 EUR zou zijn. We merken op dat een 100.000 EUR echter een besparing is omwille van het uitblijven van een indexatie van de lonen. De besparing per VTE is dus eerder +/- 50.000 EUR, wat logischer is, gelet op de specifieke diensten waarvoor het organogram niet volledig ingevuld werd.

Het origineel personeelsbudget zien we hierna (uittreksel T2 origineel meerjarenplan 2020-2025).

| I. Exploitatie-uitgaven                                  | 2020              | 2021              |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Operationele uitgaven</b>                          | <b>10.315.183</b> | <b>10.274.707</b> |
| 1. Goederen en diensten                                  | 3.014.704         | 2.861.966         |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen           | 5.557.216         | 5.663.991         |
| a. Politiek personeel                                    | 264.367           | 253.582           |
| b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel               | 1.021.718         | 990.539           |
| c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel          | 3.833.266         | 3.972.933         |
| d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur      | 0                 | 0                 |
| e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden | 180.000           | 180.000           |
| f. Andere personeelskosten                               | 172.865           | 181.938           |
| g. Pensioenen                                            | 85.000            | 85.000            |

De betaalde VTE doorheen 2020 worden hierna weergegeven per cluster en worden afgezet t.a.v. het budget (en organogram).



## Kosten

| Evolutie loonlasten |                     | GEMEENTE            |                     |                     |                     | OCMW                |                     |                     |                     | LOKAAL BESTUUR      |                     |                     |                     |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| MAR3                | Component           | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                |
| 620                 | Bruto-lonen         | 2.372.139,84        | 2.562.501,87        | 2.566.595,51        | 2.564.700,60        | 1.168.786,62        | 1.137.988,78        | 1.136.898,05        | 1.034.608,89        | 3.540.926,46        | 3.700.490,65        | 3.703.493,56        | 3.599.309,49        |
| 621                 | Patronale lasten    | 622.553,55          | 727.770,07          | 698.676,36          | 700.525,19          | 216.984,27          | 209.624,35          | 270.274,68          | 302.169,73          | 839.537,82          | 937.394,42          | 968.951,04          | 1.002.694,92        |
| 623                 | Andere kosten       | 190.074,23          | 101.571,37          | 103.321,33          | 117.645,32          | 66.144,74           | 47.951,32           | 64.347,89           | 40.474,12           | 256.218,97          | 149.522,69          | 167.669,22          | 158.119,44          |
| 624                 | Pensioen mandataris | 77.638,02           | 80.167,72           | 60.096,44           | 67.588,80           | 3.612,48            | 3.162,27            | 6.202,70            | 6.587,16            | 81.250,50           | 83.329,99           | 66.299,14           | 74.175,96           |
| <b>TOTAAL</b>       |                     | <b>3.262.405,64</b> | <b>3.472.011,03</b> | <b>3.428.689,64</b> | <b>3.450.459,91</b> | <b>1.455.528,11</b> | <b>1.398.726,72</b> | <b>1.477.723,32</b> | <b>1.383.839,90</b> | <b>4.717.933,75</b> | <b>4.870.737,75</b> | <b>4.906.412,96</b> | <b>4.834.299,81</b> |

## Procentuele evolutie

| Evolutie loonlasten |                     | GEMEENTE |              |               |              | OCMW |               |              |               | LOKAAL BESTUUR |              |              |               |
|---------------------|---------------------|----------|--------------|---------------|--------------|------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
| MAR3                | Component           | 2017     | 2018         | 2019          | 2020         | 2017 | 2018          | 2019         | 2020          | 2017           | 2018         | 2019         | 2020          |
| 620                 | Bruto-lonen         |          | 8,02%        | 0,16%         | -0,07%       |      | -2,64%        | -0,10%       | -9,00%        |                | 4,51%        | 0,08%        | -2,81%        |
| 621                 | Patronale lasten    |          | 16,90%       | -4,00%        | 0,26%        |      | -3,39%        | 28,93%       | 11,80%        |                | 11,66%       | 3,37%        | 3,48%         |
| 623                 | Andere kosten       |          | -46,56%      | 1,72%         | 13,86%       |      | -27,51%       | 34,19%       | -37,10%       |                | -41,64%      | 12,14%       | -5,70%        |
| 624                 | Pensioen mandataris |          | 3,26%        | -25,04%       | 12,47%       |      | -12,46%       | 96,15%       | 6,20%         |                | 2,56%        | -20,44%      | 11,88%        |
| <b>TOTAAL</b>       |                     |          | <b>6,42%</b> | <b>-1,25%</b> | <b>0,63%</b> |      | <b>-3,90%</b> | <b>5,65%</b> | <b>-6,35%</b> |                | <b>3,24%</b> | <b>0,73%</b> | <b>-1,47%</b> |

## Evolutie in absolute cijfers

| Evolutie loonlasten |                     | GEMEENTE |                   |                   |                  | OCMW |                   |                  |                   | LOKAAL BESTUUR |                   |                  |                   |
|---------------------|---------------------|----------|-------------------|-------------------|------------------|------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| MAR3                | Component           | 2017     | 2018              | 2019              | 2020             | 2017 | 2018              | 2019             | 2020              | 2017           | 2018              | 2019             | 2020              |
| 620                 | Bruto-lonen         |          | 190.362,03        | 4.093,64          | -1.894,91        |      | -30.797,84        | -1.090,73        | -102.289,16       |                | 159.564,19        | 3.002,91         | -104.184,07       |
| 621                 | Patronale lasten    |          | 105.216,52        | -29.093,71        | 1.848,83         |      | -7.359,92         | 60.650,33        | 31.895,05         |                | 97.856,60         | 31.556,62        | 33.743,88         |
| 623                 | Andere kosten       |          | -88.502,86        | 1.749,96          | 14.323,99        |      | -18.193,42        | 16.396,57        | -23.873,77        |                | -106.696,28       | 18.146,53        | -9.549,78         |
| 624                 | Pensioen mandataris |          | 2.529,70          | -20.071,28        | 7.492,36         |      | -450,21           | 3.040,43         | 384,46            |                | 2.079,49          | -17.030,85       | 7.876,82          |
| <b>TOTAAL</b>       |                     |          | <b>209.605,39</b> | <b>-43.321,39</b> | <b>21.770,27</b> |      | <b>-56.801,39</b> | <b>78.996,60</b> | <b>-93.883,42</b> |                | <b>152.804,00</b> | <b>35.675,21</b> | <b>-72.113,15</b> |

## THUUSDIENTEN

De daling van de gesubsidieerde uren van de DGAT dienen in relatie met de uitgaven bekeken te worden. Hierna geven we de ontvangsten en uitgaven voor de verschillende thuisdiensten over budgetjaren 2019 en 2020.

## Gezinszorg

| Rekening | Omschr. Rekening                                    | 2019             | 2020             |
|----------|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 61209999 | Overige verzekeringen                               | 101,37           | 460,00           |
| 61300010 | Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst | 2.500,00         |                  |
| 61428000 | Onderhoudscontracten computermaterieel              |                  | 83,82            |
| 61430050 | Reis- en verblijfkosten                             | 5.015,68         | 4.143,16         |
| 61430070 | Publiciteit, advertenties & info                    |                  | 1.077,60         |
| 61500060 | Lidmaatschappen                                     |                  | 553,68           |
| 61500100 | Opleidingskosten                                    | 2.059,50         | 2.178,39         |
| 61500110 | Kosten werkkleding                                  | 495,31           | 2.352,08         |
| 62       | Personeelskosten                                    | 582.407,52       | 570.562,36       |
| 70200002 | Opbrengsten gezinszorg                              | -81.716,62       | -82.492,81       |
| 74050020 | Sociale maribel                                     |                  | -45.000,00       |
| 74500000 | Recuperaties van kosten                             | -0,06            |                  |
| 74083010 | Subsidies gezinszorg Vlaamse overheid               | -433.457,94      | -355.002,59      |
| 74700000 | Werknemersinhouding maaltijdcheques                 | -2.159,30        | -1.918,40        |
|          |                                                     | <b>75.245,46</b> | <b>96.997,29</b> |

De uitgaven voor personeel voor de dienst gezinszorg daalden van 582.407,52 EUR naar 525.562,36 EUR (personeelskosten – sociale maribel; noot: vroeger werd de sociale maribel als een minderkost geboekt waar deze nu als ontvangst wordt geboekt). Dit is een daling met 56.548,16 EUR; de ontvangsten uit subsidies daalden met 78.455,34 EUR. Per saldo neem het tekort van deze dienst toe met +/- 22.000 EUR.

De warme maaltijden werden niet meer verder gezet zodat het saldo van 57.118,29 ten bate van de autofinancieringsmarge kwam.

| Warme maaltijden aan huis |                                                         |                  |             |
|---------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|-------------|
| 61201600                  | Verzekering voertuigen                                  | 658,25           |             |
| 61300010                  | Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst     | 150,00           |             |
| 61350010                  | Uitgegeven keuken                                       | 45.991,88        |             |
| 61600040                  | Olie en brandstof voor voertuigen                       | 3.500,00         |             |
| 62030000                  | Bezoldigingen contractueel personeel                    | 29.077,73        |             |
| 62031000                  | Vakantiegeld contractuelen                              | 2.084,74         |             |
| 62060000                  | Bezoldiging ander niet vast benoemd personeel           | 3.869,77         |             |
| 62130000                  | Werkgeversbijdragen - contractuelen                     | 8.867,31         |             |
| 62160000                  | Werkgeversbijdragen - ander niet vast benoemd personeel | 209,73           |             |
| 62300040                  | Andere vergoedingen voor het personeel                  | 588,00           |             |
| 62310010                  | Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst           | 100,00           |             |
| 62310040                  | Maaltijdcheques                                         | 19,80            |             |
| 62310050                  | Verzekering arbeidsongevallen                           | 250,00           |             |
| 63020000                  | Afschrijvingen op materiële vaste activa                | 3.358,48         |             |
| 70000030                  | Opbrengsten maaltijden                                  | -41.396,20       |             |
| 74700000                  | Werknemersinhouding maaltijdcheques                     | -211,20          |             |
|                           |                                                         | <b>57.118,29</b> | <b>0,00</b> |

De klusjesdienst levert een negatief saldo van 79.837,79 EUR op. Deze dienst is sinds 2020 ook met één voltijds equivalent (VTE) bestaft waar dit in 2019 nog 0,5 VTE (wegens loopbaanonderbreking, geen bijkomende aanwerving of contractuitbreiding) was. De opbrengsten van deze dienst zijn verwaarloosbaar.

| Klusjesdienst |                                                             |                  |                  |
|---------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 61201600      | Verzekering voertuigen                                      | 218,89           | 658,25           |
| 61300010      | Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst         | 150,00           |                  |
| 61430050      | Reis- en verblijfkosten                                     | 22,38            |                  |
| 61500110      | Kosten werkkleding                                          |                  | 250,00           |
| 61600040      | Olie en brandstof voor voertuigen                           | 339,26           | 829,64           |
| 62010000      | Bezoldigingen vastbenoemd personeel                         | 14.230,36        | 25.983,05        |
| 62011000      | Vakantiegeld vastbenoemd personeel                          | 1.025,96         | 1.282,45         |
| 62012000      | Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel                     |                  | 1.467,34         |
| 62110000      | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd | 6.276,88         | 12.075,24        |
| 62112000      | Patronale lasten eindejaarstoelage statutair personeel      |                  | 98,67            |
| 62            | Personeelskosten                                            | 22.376,92        | 40.906,75        |
| 70200005      | Opbrengsten klusjesdienst                                   | -4.473,45        | -3.584,90        |
| 74700000      | Werknemersinhouding maaltijdcheques                         | -89,10           | -128,70          |
|               |                                                             | <b>40.078,10</b> | <b>79.837,79</b> |

De uitgaven voor poetspersoneel daalden van 232.446,51 EUR naar 211.610,71 EUR. Dit is een daling met 20.835,8 EUR; de ontvangsten bleven daarentegen constant. Per saldo neem het tekort van deze dienst af met +/- 36.000 EUR.

| Poetsdienst |                                                     |                   |                   |
|-------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 61209999    | Overige verzekeringen                               | 1.536,50          | 1.600,00          |
| 61300010    | Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst | 2.250,00          |                   |
| 61430050    | Reis- en verblijfkosten                             | 1.097,24          | 670,59            |
| 61500100    | Opleidingskosten                                    | 3.553,77          |                   |
| 61500110    | Kosten werkkleding                                  | 914,38            | 1.125,00          |
| 62          | Personeelskosten                                    | 232.446,51        | 261.610,71        |
| 70000010    | Opbrengsten poetsdienst                             | -70.599,42        | -70.883,17        |
| 74050020    | Sociale maribel                                     |                   | -50.000,00        |
| 74500010    | Schadevergoedingen                                  |                   | -9.427,39         |
| 74700000    | Werknemersinhouding maaltijdcheques                 | -1.326,60         | -1.134,10         |
|             |                                                     | <b>169.872,38</b> | <b>133.561,64</b> |

#### KOSTEN VAN AFVALOPHALING EN -VERWERKING: HUIS AAN HUIS EN RECYCLAGEPARK

| Rekening      | Omschr. Rekening                                           | 2019           | 2020           | Initieel budget |
|---------------|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 60010000      | Aankoop technisch materiaal                                | 11.243         | 11.277         |                 |
| 61209999      | Overige verzekeringen                                      | 1.390          | 1.390          |                 |
| 61399999      | Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden | 621.030        | 655.424        |                 |
|               | - huis aan huis                                            | 371.021        | 387.161        | 348.995         |
|               | - afhaling en verwerking recyclagepark                     | 197.917        | 267.888        | 192.640         |
|               | - snoeihout                                                | 52.091         |                |                 |
| 61430070      | Publiciteit, advertenties & info                           | 605            | 982            |                 |
| 61503000      | Onderhoud en herstelling technisch materieel               | 4.490          | 6.184          |                 |
| 61599999      | Overige exploitatiekosten                                  | 1.875          | 2.635          |                 |
| 61600300      | Onderhoud en herstelling voertuigen                        | 1.321          |                |                 |
|               | 62-personeel                                               | 42.380         | 87.199         |                 |
| 63020000      | Afschrijvingen op MVA                                      | 18.367         | 18.367         |                 |
| 64910000      | Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen                  | 3.425          | 2.332          |                 |
| 64930000      | Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen              | 5.996          | 6.433          |                 |
| 70000030      | Verkoop van schroot/oud ijzer                              | -8.589         | -7.655         |                 |
| 70000999      | Opbrengsten uit andere verkopen                            | -1.921         | -7.168         |                 |
| 70200000      | Opbrengsten uit prestaties                                 | -565           | -720           |                 |
| 733           | Contantbelasting huis aan huis                             | -231.429       | -269.263       | -240.208        |
| 733           | Toegangsgelden recyclagepark                               | -38.090        | -40.254        | -40.000         |
| 733           | Verkoop zakken                                             | -9.235         | -7.483         | -20.983         |
| 74099999      | Overige specifieke werkingssubsidies                       | -12.259        | -12.091        |                 |
| 74500001      | Schadevergoedingen                                         | -17.484        |                |                 |
| 74700000      | Werknemersinhouding maaltijdcheques                        | -234           | -438           |                 |
| <b>TOTAAL</b> |                                                            | <b>392.315</b> | <b>446.778</b> |                 |
|               | Huis aan huis (directe ontvangsten/uitgaven)               | 62,38%         | 69,55%         |                 |
|               | Recyclagepark (directe ontvangsten/uitgaven)               | 15,24%         | 15,03%         |                 |

Voornamelijk het recyclagepark kende een sterke toename in de uitgaven en slechts een beperkte toename in de ontvangsten. Aangezien de tarieven van het recyclagepark slechts 15% van de verwerkings- en afhaalkosten afdekken heeft dit uiteraard een negatieve invloed op de AFM.

Oorspronkelijk werden volgende tonnages en containerwissels voorzien.

| Verwerking recyclagepark inzameling           |                    |      |                |  |                   |
|-----------------------------------------------|--------------------|------|----------------|--|-------------------|
| 11 Grofvuil                                   | 178,08 Euro/ton    | JA   | 189,26 ton     |  | 33.703,42         |
| 11 Treinbielzen                               | 178,08 Euro/ton    | JA   | ton            |  | 0,00              |
| 24 Gras en bladeren                           | 38,12 Euro/ton     | JA   | 88,00 ton      |  | 3.354,56          |
| 43 Steenafval (recycleerbaar)                 | 11,56 Euro/ton     | JA   | 0,00 ton       |  | 0,00              |
| 44 Verhakseld snoeihout [inclusief transport] | 39,01 Euro/ton     | JA   | 548,42 ton     |  | 21.393,86         |
| 46 Gips (niet recycleerbaar)                  | 91,45 Euro/ton     | JA   | 77,14 ton      |  | 7.054,69          |
| 47 Snoeihout [inclusief transport]            | 39,01 Euro/ton     | JA   | 0,00 ton       |  | 0,00              |
| 50 Boomstronken [inclusief transport]         | 39,01 Euro/ton     | JA   | 0,00 ton       |  | 0,00              |
| 55 Sloophout                                  | 76,83 Euro/ton     | JA   | 477,64 ton     |  | 36.697,08         |
| 56 Eps (piepschuim) [inclusief transport]     | 609,22 Euro/ton    | JA   | 0,00 ton       |  | 0,00              |
| 58 Harde plastics                             | 120,79 Euro/ton    | JA   | 55,73 ton      |  | 6.731,63          |
| 67 Asbestcement (niet recycleerbaar)          | 141,08 Euro/ton    | JA   | 192,49 ton     |  | 27.155,75         |
| 73 Kga [inclusief transport]                  | 585,49 Euro/ton    | JA   | 30,13 ton      |  | 17.638,61         |
| 74 Keramiek (niet recycleerbaar)              | 46,15 Euro/ton     | JA   | 88,22 ton      |  | 4.071,74          |
| 76 Herbruikbare goederen                      | 141,04 Euro/ton    | NEEN | 0,00 ton       |  | 0,00              |
| <b>Totaal</b>                                 |                    |      |                |  | <b>157.801,34</b> |
| Containerwissels                              |                    |      |                |  |                   |
| 11 Grofvuil                                   | 114,22 Euro/wissel | JA   | 49,00 wissels  |  | 5.596,78          |
| 24 Gras en bladeren                           | 114,22 Euro/wissel | JA   | 19,00 wissels  |  | 2.170,18          |
| 32 Vlak glas (lediging)                       | 65,36 Euro/cont    | JA   | 10,00 wissels  |  | 653,60            |
| 39 Papier en karton                           | 114,22 Euro/wissel | JA   | 18,00 wissels  |  | 2.055,96          |
| 42 Oude metalen (recyclagepark)               | 114,22 Euro/wissel | JA   | 0,00 wissels   |  | 0,00              |
| 43 Steenafval (recycleerbaar)                 | 114,22 Euro/wissel | NEEN | 0,00 wissels   |  | 0,00              |
| 46 Gips (niet recycleerbaar)                  | 114,22 Euro/wissel | JA   | 9,00 wissels   |  | 1.027,98          |
| 47 Snoeihout (recyclagepark)                  | 114,22 Euro/wissel | NEEN | 0,00 wissels   |  | 0,00              |
| 55 Sloophout                                  | 114,22 Euro/wissel | JA   | 147,00 wissels |  | 16.790,34         |
| 58 Harde plastics                             | 114,22 Euro/wissel | JA   | 36,00 wissels  |  | 4.111,92          |
| 74 Keramiek (niet recycleerbaar)              | 114,22 Euro/wissel | JA   | 12,00 wissels  |  | 1.370,64          |
| <b>Totaal</b>                                 |                    |      |                |  | <b>33.777,40</b>  |

Uiteindelijk werden deze fracties verwerkt met een meerkost van 62.975,44 EUR.

| Verwerking recyclagepark                      | Geschat  | januari | februari | maart  | april | mei    | juni   | juli   | augustus | septemb | oktober | novembe | decembe | Totaal   | Vershil | Vershil in euro |
|-----------------------------------------------|----------|---------|----------|--------|-------|--------|--------|--------|----------|---------|---------|---------|---------|----------|---------|-----------------|
| 11 Grofvuil                                   | 189,26   | 15,58   | 19,9     | 18,72  | 16,54 | 25,72  | 26,36  | 27,14  | 27,2     | 20,88   | 29,28   | 28,26   | 23,9    | 279,48   | 90,22   | 16.066,38       |
| 11 Treinbielzen                               | 0,00     | 0,00    | 0,00     | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00     | 0,00    | 0,00            |
| 24 Gras en bladeren                           | 88,00    | 4,82    | 0        | 4,58   | 6,6   | 5,3    | 4,34   | 7,72   | 5,54     | 10,52   | 16,48   | 8,64    | 4,98    | 79,52    | -8,48   | -323,26         |
| 43 Steenafval (recycleerbaar)                 | 0,00     | 0,00    | 0,00     | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00     | 0,00    | 0,00            |
| 44 Verhakseld snoeihout [inclusief transport] | 548,42   | 0       | 0        | 189,58 | 0     | 0      | 217,94 | 0      | 179,38   | 0       | 163,2   | 0       | 209,46  | 959,56   | 411,14  | 16.038,57       |
| 46 Gips (niet recycleerbaar)                  | 77,14    | 7,02    | 8,92     | 7,04   | 10,9  | 12,32  | 7,56   | 10,22  | 3,26     | 5,32    | 4,12    | 7,58    | 8,16    | 92,42    | 15,28   | 1.397,40        |
| 47 Snoeihout [inclusief transport]            | 0,00     | 0,00    | 0,00     | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00     | 0,00    | 0,00            |
| 50 Boomstronken [inclusief transport]         | 0,00     | 0,00    | 0,00     | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00     | 0,00    | 0,00            |
| 55 Sloophout                                  | 477,64   | 38,54   | 29,22    | 28,72  | 44,66 | 62,86  | 65,78  | 70,58  | 58,2     | 62      | 49,16   | 57,64   | 42,46   | 609,82   | 132,18  | 10.155,39       |
| 56 Eps (piepschuim) [inclusief transport]     | 0,00     | 0,00    | 0,00     | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00     | 0,00    | 0,00            |
| 58 Harde plastics                             | 55,73    | 2,48    | 3,82     | 2,82   | 5,36  | 6,7    | 7,86   | 6,44   | 5,62     | 5,1     | 7,48    | 6,34    | 4,76    | 64,78    | 9,05    | 1.093,15        |
| 67 Asbestcement (niet recycleerbaar)          | 192,49   | 22,19   | 8,64     | 7,9    | 0     | 0      | 3,74   | 31,76  | 89,995   | 29,975  | 32,135  | 21,845  | 41,73   | 289,91   | 97,43   | 13.744,70       |
| 73 Kga [inclusief transport]                  | 30,13    | 2,085   | 2,572    | 2,805  | 2,033 | 2,724  | 3,699  | 2,575  | 2,407    | 3,971   | 2,658   | 2,612   | 3,547   | 33,69    | 3,56    | 2.085,53        |
| 74 Keramiek (niet recycleerbaar)              | 88,22    | 11,84   | 6,36     | 7,76   | 5,84  | 7,68   | 14,88  | 19,2   | 4,24     | 6,86    | 36,66   | 7,26    | 18,52   | 147,10   | 58,88   | 2.717,57        |
| 76 Herbruikbare goederen                      | 0,00     |         |          |        |       |        |        |        |          |         |         |         |         | 0,00     | 0,00    | 0,00            |
| <b>Totaal</b>                                 | 1.747,02 | 104,56  | 79,43    | 269,93 | 91,93 | 123,30 | 352,16 | 175,64 | 375,84   | 144,63  | 341,17  | 140,18  | 357,52  | 2.556,28 | 809,26  | 62.975,44       |

Dit kwam uiteraard ook tot uiting bij de containerwissels (+ 14.295,28 EUR).

| Containerwissels            | Geschat       | januari      | februari     | maart        | april        | mei          | juni         | juli         | augustus     | septemb      | oktober      | novembe      | decembe      | Totaal        | Verschil      | Verschil in euro |
|-----------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 11 Grofvuil                 | 49,00         | 6,00         | 6,00         | 4,00         | 6,00         | 7,00         | 8,00         | 9,00         | 8,00         | 7,00         | 10,00        | 9,00         | 7,00         | 87,00         | 38,00         | 4.340,36         |
| 24 Gras en bladeren         | 19,00         | 1,00         |              | 1,00         | 2,00         | 2,00         | 1,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 4,00         | 2,00         | 1,00         | 20,00         | 1,00          | 114,22           |
| 32 Vlak glas (lediging)     | 10,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 3,00         | 3,00         | 2,00         | 26,00         | 16,00         | 1.045,76         |
| 39 Papier en karton         | 18,00         | 2,00         | 1,00         | 1,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 2,00         | 3,00         | 23,00         | 5,00          | 571,10           |
| 42 Oude metalen (recyclag   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 2,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 2,00          | 2,00          | 228,44           |
| 43 Steenafval (recycleerba  | 0,00          |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00             |
| 46 Gips (niet recycleerbaar | 9,00          | 1,00         | 1,00         | 1,00         | 2,00         | 2,00         | 1,00         | 2,00         | 1,00         | 1,00         | 1,00         | 1,00         | 1,00         | 15,00         | 6,00          | 685,32           |
| 47 Snoeihout (recyclagepa   | 0,00          |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | 0,00          | 0,00          | 0,00             |
| 55 Sloophout                | 147,00        | 12,00        | 9,00         | 7,00         | 16,00        | 20,00        | 20,00        | 22,00        | 19,00        | 19,00        | 17,00        | 18,00        | 14,00        | 193,00        | 46,00         | 5.254,12         |
| 58 Harde plastics           | 36,00         | 2,00         | 3,00         | 2,00         | 4,00         | 4,00         | 5,00         | 4,00         | 4,00         | 4,00         | 5,00         | 4,00         | 3,00         | 44,00         | 8,00          | 913,76           |
| 74 Keramiek (niet recyclee  | 12,00         | 2,00         | 1,00         | 1,00         | 1,00         | 1,00         | 2,00         | 3,00         | 1,00         | 1,00         | 6,00         | 1,00         | 2,00         | 22,00         | 10,00         | 1.142,20         |
| <b>Totaal</b>               | <b>300,00</b> | <b>28,00</b> | <b>23,00</b> | <b>19,00</b> | <b>37,00</b> | <b>40,00</b> | <b>41,00</b> | <b>46,00</b> | <b>39,00</b> | <b>38,00</b> | <b>48,00</b> | <b>40,00</b> | <b>33,00</b> | <b>432,00</b> | <b>132,00</b> | <b>14.295,28</b> |

## UITBESTEDING VAN HET MAAIEN VAN DE BERMEN

Uit een analyse is gebleken dat het uitbesteden van de jaarlijkse maaibeurten van de bermen beterkoop is wanneer dit door een externe dienstverlener zou uitgevoerd worden. Deze analyse houdt rekening met de uitgaven voor onderhoud materiaal, benzine, personeelsinzet, afhalen en verwerken van groenafval, verzekeringen en kleinere uitgaven.

In het meerjarenplan werd er een jaarlijks budget van 100.000 EUR ingeschreven, waarbij we ons baseerden op contracten van omliggende gemeenten. Uiteindelijk heeft het onderhoud 103.030,17 EUR gekost. Aangezien dit een beperkt contract voor één jaar was, werd er opnieuw een procedure gevoerd. Op 29/3/2021 gunde het college deze opdracht voor een periode van 3 jaar aan een kostprijs van 242.652,07 incl. 21% btw (incl het afvoeren van bermmaaisel) ofte 80.884,02 EUR per jaar. Wetende dat het afvoeren en verwerken van het bermmaaisel in 2020 22.959,26 EUR gekost heeft (onderdeel van de factuur gemeentelijke diensten via Ecowerf) is de netto kostprijs van deze uitbesteding 57.924,76 EUR per jaar.

## WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES

De werkings- en investeringssubsidies bedragen 13,78% van de totale operationele uitgaven. Deze uitgaven werden hiervoor reeds besproken.

## BUITENSCHOOLSE KINDEROPVANG

| Buitenschoolse KinderOpvang (BKO)     |                    |                   |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Soort                                 | 2019               | 2020              |
| Goederen en diensten                  | 49.932,39          | 40.422,96         |
| Personeel                             | 296.406,51         | 267.146,64        |
| <b>Totaal uitgaven</b>                | <b>346.338,90</b>  | <b>307.569,60</b> |
| Tussenkomen van ouders                | 70.031,66          | 37.081,30         |
| Bijdrage GESCO                        | 88.291,73          | 96.951,00         |
| Projectsubsidies IBO                  | 123.854,29         | 123.917,06        |
| COVID subsidies                       | 0,00               | 63.083,30         |
| Werknemersinhouding maaltijdcheques   | 1.244,10           | 1.039,50          |
| <b>Totaal ontvangsten</b>             | <b>283.421,78</b>  | <b>322.072,16</b> |
|                                       |                    |                   |
| <b>Saldo (ontvangsten - uitgaven)</b> | <b>-62.917,12</b>  | <b>14.502,56</b>  |
| Afschrijvingen                        | 116.644,42         | 105.263,37        |
| <b>Boekhoudkundig resultaat</b>       | <b>-179.561,54</b> | <b>-90.760,81</b> |

Houden we enkel rekening met de budgettaire bewegingen (ontvangsten en uitgaven) dan realiseerde de BKO in 2020 een overschot van 14.502,56 EUR. Deze dienstverlening heeft dankzij de goede opvolging van de subsidiemogelijkheden dus geen negatieve impact gehad van de crisis. Een deel van dit batig saldo is ook toe te wijzen aan de lagere personeelsuitgaven.

## FINANCIËLE STEUN OCMW

Er werd voor in totaal 436.246,10 EUR steun verleent (in diverse vormen) door het OCMW. Dit is nauwelijks een toename t.o.v. voorgaand jaar. Er werd minder leefloon toegekend (van 37 naar 34 dossiers) doch de tussenkomsten in de verblijfskosten van het woonzorgcentrum namen aanzienlijk toe. Deze uitgaven zijn weliswaar afgedekt door een gevestigde hypotheek op de woning van de cliënt. De steun in speciën stijgt, maar voornamelijk als terugvorderbare steun.

| Steunverlening OCMW                                 | Jaar              |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Uitgaven                                            | 2019              | 2020              |
| Huiswerkbegeleiding                                 | 4.079,77          | 4.079,84          |
| Kosten alarmtoestellen                              | 446,02            | 666,64            |
| Kosten socio-culturele participatie                 | 9.846,72          | 5.453,88          |
| Mantelzorgtoelage                                   | 20.160,00         | 15.900,00         |
| Materiële opvang asielzoekers                       | 64.045,03         | 59.827,40         |
| Septembertoelage                                    | 2.190,00          | 5.346,00          |
| Steun in speciën - niet-terugvorderbaar             | 51.570,38         | 54.098,71         |
| Steun in speciën - terugvorderbaar                  | 33.329,47         | 44.480,34         |
| Toekenning federale stookoliepremie                 | 52.651,62         | 47.299,28         |
| Toekenning installatiepremies                       |                   | 6.454,15          |
| Toekenning leefloon                                 | 180.305,39        | 141.290,99        |
| Toelage personen met en beschermd statuut (energie) | 2.375,00          | 2.375,00          |
| Verblijfskosten bejaarden in andere rusthuizen      | 5.840,56          | 40.360,76         |
| Verblijfskosten in de psychiatrie                   | 664,55            |                   |
| Dringende medische hulp                             | 3.106,56          | 8.613,11          |
| Voorschotten soc. uitkeringen                       | 792,51            |                   |
| <b>Eindtotaal</b>                                   | <b>431.403,58</b> | <b>436.246,10</b> |

| Steunverlening OCMW                                           | Jaar               |                    |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ontvangsten                                                   | 2019               | 2020               |
| Subsidies culturele participatie                              | -8.355,00          | -4.472,00          |
| Subsidies zorgverzekering                                     | -2.293,94          | -1.875,00          |
| Terugbetaling kosten minimale levering aardgas                | -18.274,13         | -28.310,50         |
| Terugbetaling leefloon bij begunstigden                       | -3.217,12          | -3.440,33          |
| Terugbetaling tegemoetkoming kosten energielevering           | -61.192,48         | -50.006,16         |
| Terugbetaling van dienstverlening in speciën                  | -33.642,66         | -47.783,30         |
| Terugbetaling van voorschotten                                | -11.048,14         | -37.974,88         |
| Terugbetaling voorschotten sociale uitkeringen                | -792,51            |                    |
| Toelagen federale overheid : huurwaarborgen                   | -75,00             | -50,00             |
| Toelagen federale overheid : toegewezen asielzoekers LOI      | -52.968,32         | -54.228,58         |
| Staatstussenkomst asielzoekers                                | -1.711,51          |                    |
| Toelagen federale overheid : verwarmingsfonds vorige boekjaar |                    | -1.476,57          |
| Toelagen RMI : art 60.7 en sociaal economie initiatief        | -52.881,60         | -44.903,95         |
| Staatstoelage organieke wet                                   | -6.274,10          | -3.887,73          |
| Toelagen RMI : leefloon                                       | -137.293,38        | -68.195,60         |
| <b>Eindtotaal</b>                                             | <b>-390.019,89</b> | <b>-346.604,60</b> |

De ontvangsten daalden meer dan evenredig. In 2020 werd er na een controle van de POD Maatschappelijke Integratie 14.986,96 EUR terug gevorderd van OCMW Kortenaeken.

Corrigeren we voor deze terugvordering dan neemt de verhouding tussen de ontvangsten en de uitgaven aan leeflonen toe.

| Dossiers                                | 37         | 34         |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| <u>Uitgaven:</u>                        |            |            |
| Betaalde leeflonen                      | 180.305,39 | 141.290,99 |
| Bedrag per dossier                      | 4.873,12   | 4.155,62   |
| <u>Ontvangsten:</u>                     |            |            |
| Toelage RMI : leefloon                  | 137.293,38 | 68.195,60  |
| Terugvordering verleden (correctie)     |            | 14.986,96  |
| Terugvordering leefloon bij gerechtigde | 3.217,12   | 3.440,33   |
| Terugvordering voorgeschoten leefloon   | 11.048,14  | 37.974,88  |
|                                         | 151.558,64 | 124.597,77 |
| Ontvangsten/uitgaven                    | 84,06%     | 88,19%     |

De vergoeding voor de asielzoekers LOI en de federale stookoliepremie zijn kostendekkend.

Als we de gerealiseerde uitgaven naast de gebudgetteerde uitgaven plaatsen, dan is er een overschot op de diverse steunverlening van het OCMW gerealiseerd ter waarde van 89.219 EUR. Dit overschot op het budget kan volledig verklaard worden door onderstaande rubrieken. Een belangrijk element hierbij zijn de gebudgetteerde uitgaven die tegenover de COVID subsidies (ontvangsten) gezet werden. In de Corona impactanalyse bleek reeds dat de meeste van deze uitgaven in 2021 gerealiseerd zullen worden.

| Soort steunverlening                  | Budget  | Realisatie | Overschot     |
|---------------------------------------|---------|------------|---------------|
| Leefloon                              | 154.500 | 141.291    | 13.209        |
| Consumptiebonnen                      | 10.773  | 0          | 10.773        |
| Subsidie doelgroepen                  | 27.354  | 0          | 27.354        |
| Steun in speciën niet terugvorderbaar | 62.412  | 54.099     | 8.313         |
| Fonds lokale armoedebestrijding       | 10.206  | 2.231      | 7.975         |
| Stookoliepremie                       | 54.889  | 47.299     | 7.589         |
| Voorschotten op lonen e.d.m.          | 7.000   | 0          | 7.000         |
| Hospitalisatiekosten                  | 2.000   | 0          | 2.000         |
| Steunverlenend centrum buitenlandse   | 4.000   | 0          | 4.000         |
| Mantelzorgtoelage                     | 22.000  | 15.900     | 6.100         |
| <b>Totaal overschot</b>               |         |            | <b>94.313</b> |
| Globaal verschil T2, I A.3            |         |            | 89.219        |

## INVESTERINGSUITGAVEN EN – ONTVANGSTEN

De investeringsontvangsten zijn als volgt samengesteld.

| Uitg/Ontr                 | Prioritair | Omschrijving                                                            | Initieel budget | APMJP           | Finaal budget  | Realisatie     |
|---------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| <b>GEMEENTE:</b>          | Nee        | Algemene investeringssubsidie plattelandsfonds                          | 0               | 0               | 0              | 0              |
|                           |            | Herstellingswerken dak en muur kapel de verlosser                       | 8.265           | -2.076          | 6.189          | 0              |
|                           |            | Onderhoud wegen via Plattelandsfonds                                    | 152.064         | 0               | 152.064        | 152.064        |
|                           |            | Subsidie opmaak dossier herbestemming kerk te Hoeleden                  | 0               | 5.400           | 5.400          | 0              |
|                           |            | Subsidie veilige schoolomgevingen                                       | 49.283          | 0               | 49.283         | 29.963         |
|                           |            | Subsidie VVSG projectaanvraag                                           | 0               | 1.815           | 1.815          | 0              |
|                           |            | Subsidies Koning Boudewijnstichting inrichting speeltuin De Vruen Waai  | 0               | 5.000           | 5.000          | 5.000          |
|                           |            | Subsidies Koning Boudewijnstichting inrichten buitenspeelruimte voor ki | 5.000           | -5.000          | 0              | 0              |
|                           |            | Subsidies voor infrastructuur                                           | 255.030         | -255.030        | 0              | 0              |
|                           |            | Subsidies Wifi4Eu                                                       | 0               | 15.000          | 15.000         | 0              |
|                           |            | Vooruitgeschoven subsidie project                                       | 0               | 21.999          | 21.999         | 21.999         |
|                           |            |                                                                         | <b>469.643</b>  | <b>-212.892</b> | <b>256.751</b> | <b>209.027</b> |
|                           | Nee        | Verkoop wegoverschot Baaistraat                                         | 6.000           | -6.000          | 0              | 0              |
|                           |            |                                                                         | <b>6.000</b>    | <b>-6.000</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|                           | Nee        | Verkoop kazernewoningen                                                 | 180.000         | 0               | 180.000        | 180.000        |
|                           |            | Verkoop pastorie Ransberg                                               | 195.000         | -195.000        | 0              | 0              |
|                           |            |                                                                         | <b>375.000</b>  | <b>-195.000</b> | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> |
|                           | Nee        | Verkoop van installaties, machines, uitrusting (buiten gebruik)         | 0               | 250             | 250            | 250            |
|                           |            |                                                                         | <b>0</b>        | <b>250</b>      | <b>250</b>     | <b>250</b>     |
|                           | Nee        | Verkoop van rollend materieel (buiten gebruik)                          | 0               | 1.000           | 1.000          | 11.000         |
|                           |            |                                                                         | <b>0</b>        | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>   | <b>11.000</b>  |
| <b>OCMW:</b>              |            | Verkoop Blijstraat                                                      | 0               | 8.060           | 8.060          | 8.060          |
|                           |            | Verkoop Cortenaekenveld                                                 | 16.000          | -522            | 15.478         | 15.478         |
|                           |            | Verkoop perceel flats Kersbeek                                          | 0               | 11.500          | 11.500         | 11.500         |
|                           |            | Verkoop Reyersevreun                                                    | 15.000          | -487            | 14.513         | 14.513         |
| <b>Totaal Ontvangsten</b> |            |                                                                         | <b>881.643</b>  | <b>-394.091</b> | <b>487.552</b> | <b>449.828</b> |

De verkoop van gronden van het OCMW en de verkoop van de kazernewoningen vormen samen met het plattelandsfonds het merendeel van de ontvangsten.

De investeringsuitgaven zijn als volgt samengesteld.

| Uitg/Ontv | Prioritair Omschrijving | Initieel budget                                                                     | APMJP   | Finaal budget | Realisatie |         |
|-----------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|------------|---------|
| GEMEENTE: | Nee                     | Budget softwarelicenties (MS office, ...)                                           | 2.500   | -2.500        | 276        | 276     |
|           |                         | Klantgeleidingsysteem (2021) en afsprakenbeheer (2020)                              | 17.500  | -4.500        | 12.000     | 970     |
|           |                         | Software kassasysteem                                                               | 12.000  | 0             | 12.073     | 12.073  |
|           |                         | Software postregistratie                                                            | 6.000   | -6.000        | 0          | 0       |
|           |                         | Ticketingsysteem inschrijvingen                                                     | 15.000  | -15.000       | 0          | 0       |
|           |                         | Tijdsregistratiesysteem personeelsdienst                                            | 20.000  | 0             | 20.000     | 14.984  |
|           |                         | TopDesk: Implementatie klachten- en meldingsysteem                                  | 10.000  | -2.637        | 7.363      | 7.363   |
|           |                         | Upgrade GIS-systeem                                                                 | 7.000   | 2.170         | 10.170     | 0       |
|           |                         | Vernieuwen van de website                                                           | 20.000  | 0             | 0          | 0       |
|           |                         | Vervanging administratieve software BKO                                             | 17.800  | 0             | 17.451     | 9.819   |
|           |                         |                                                                                     | 127.800 | -28.466       | 79.334     | 45.486  |
|           | Ja                      | Collector Velpe Kersbeek-Miskom - erelonen                                          | 114.408 | -111.587      | 2.822      | 2.822   |
|           | Nee                     | Beheersplannen onroerend erfgoed                                                    | 25.000  | -25.000       | 0          | 0       |
|           |                         | Behoeftedonderzoek KMO-zone                                                         | 5.000   | -5.000        | 0          | 0       |
|           |                         | Erelonen op de multifunctionele ruimte op recreatiedomein Kersbeek                  | 24.500  | -24.500       | 0          | 0       |
|           |                         | Klimaatactieplan                                                                    | 9.000   | -9.000        | 0          | 0       |
|           |                         | KWZI - Kersbeek-Miskom - erelonen                                                   | 855     | -855          | 0          | 0       |
|           |                         | Ontwerpen herstel beekstructuur Walsbeek                                            | 0       | 0             | 0          | 0       |
|           |                         | Opmaak definitief tragewegenplan                                                    | 0       | 0             | 0          | 0       |
|           |                         | Opmaak dossier herbestemming Kerk te Hoeleden                                       | 0       | 21.780        | 21.780     | 0       |
|           |                         | Opmaak plannen inventarisatie begraafplaatsen                                       | 0       | 0             | 0          | 0       |
|           |                         | Opmetingsplannen (digitaal) van de kerk te Hoeleden                                 | 0       | 7.500         | 7.500      | 5.324   |
|           |                         | Planningsinitiatieven omgeving                                                      | 35.000  | -34.475       | 0          | 0       |
|           |                         | Projectaanvraag                                                                     | 0       | 1.815         | 1.815      | 0       |
|           |                         | Rooilijnplannen rioleringsdossiers                                                  | 0       | 0             | 0          | 0       |
|           |                         | RUP zonevremde bedrijven                                                            | 17.000  | 0             | 17.525     | 17.525  |
|           |                         | Studiekosten aanleg parking naast het gemeentehuis                                  | 0       | 15.000        | 15.000     | 6.290   |
|           |                         | VBR - Dries - erelonen                                                              | 114.342 | 0             | 114.342    | 49.593  |
|           |                         |                                                                                     | 345.105 | -164.322      | 180.783    | 81.553  |
|           | Nee                     | Afvoer grondoverschotten                                                            | 75.000  | -72.982       | 2.018      | 0       |
|           |                         |                                                                                     | 75.000  | -72.982       | 2.018      | 0       |
|           | Ja                      | Verbouwen loods Heerstraat Kortenaken                                               | 0       | 72.500        | 72.500     | 67.649  |
|           |                         | Verbouwing loods Heerstraat in 2020                                                 | 72.500  | -72.500       | 0          | 0       |
|           | Nee                     | Bouw van multifunctionele ruimte op recreatiedomein Kersbeek (onderhoud)            | 425.050 | -263.449      | 12.450     | 0       |
|           |                         | Herstellen van het dak van de bibliotheek (afhankelijk van eventueel gesubsidieerd) | 40.000  | -40.000       | 0          | 0       |
|           |                         | Herstellingswerken dak en muur kapel de verlosser                                   | 25.000  | -8.054        | 16.946     | 16.946  |
|           |                         | Implementatie onthaal met snelloket en wachtzaal                                    | 15.000  | -15.000       | 0          | 0       |
|           |                         | Niet gesubsidieerde verbouwing zaal Servaes                                         | 0       | -141.521      | 7.630      | 7.630   |
|           |                         | Verbouwingen in functie van KLJ Kersbeek                                            | 2.000   | -1.794        | 206        | 206     |
|           |                         |                                                                                     | 579.550 | -469.819      | 109.731    | 92.430  |
|           | Nee                     | Betonvakken en fietspaden Dodelbergstraat                                           | 115.000 | 0             | 115.000    | 115.000 |
|           |                         | Buitengewoon onderhoud wegen                                                        | 200.000 | -4.784        | 195.216    | 180.374 |
|           |                         | Heraanleg trage wegen                                                               | 10.000  | -5.000        | 5.000      | 0       |
|           |                         | KWZI - Kersbeek-Miskom - infrastructurele werken                                    | 8.554   | -8.554        | 0          | 0       |
|           |                         | Onderhoud wegen via Plattelandsfonds                                                | 152.064 | 0             | 152.064    | 152.064 |
|           |                         | Stapsgewijze realisatie mobiliteitsplan                                             | 30.000  | 0             | 30.000     | 24.348  |
|           |                         |                                                                                     | 515.618 | -18.338       | 497.280    | 471.786 |
|           | Nee                     | Inrichten buitenspeelruimte Hoeleden voor kinderen                                  | 12.500  | -11.250       | 1.250      | 1.115   |
|           |                         | Inrichten buitenspeelruimte Waanrode voor kinderen                                  | 0       | 15.000        | 15.000     | 0       |
|           |                         |                                                                                     | 12.500  | 3.750         | 16.250     | 1.115   |
|           | Nee                     | Installatie airconditioning in het gemeentehuis                                     | 36.000  | 5.814         | 41.814     | 41.814  |
|           |                         |                                                                                     | 36.000  | 5.814         | 41.814     | 41.814  |
|           | Nee                     | Vervangingsbudget kantoormeubilair                                                  | 0       | 7.500         | 7.500      | 4.418   |
|           |                         |                                                                                     | 0       | 7.500         | 7.500      | 4.418   |
|           | Nee                     | Hardware kassasysteem (ticketprinters - koppeling BC en kassamodule)                | 1.500   | -803          | 697        | 697     |
|           |                         | Herinrichting raadszaal met audioverslaggeving voor burgers (eBesluit)              | 25.000  | -25.000       | 0          | 0       |
|           |                         | Serverrack (voor nieuwe switches)                                                   | 5.000   | -5.000        | 0          | 0       |
|           |                         | Sleutelplan (aankoop/vervangen van sleutels en sloten)                              | 5.000   | -2.500        | 2.500      | 1.324   |
|           |                         | Vervangen switchen serveromgeving                                                   | 3.000   | 0             | 6.162      | 6.075   |
|           |                         | Vervangingsbudget hardware (laptops, docking, ...)                                  | 10.000  | 2.303         | 9.041      | 8.850   |
|           |                         | Wifi4Eu - 15 accesspoints                                                           | 0       | 0             | 20.100     | 0       |
|           |                         |                                                                                     | 49.500  | -31.000       | 38.500     | 16.945  |

| Uitg/Ontrv             | Prioritair Omschrijving                                                | Initieel budget  | APMJP            | Finaal budget    | Realisatie       |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                        | Nee Vervangingsbudget kantooruitrusting                                | 0                | 2.500            | 2.500            | 399              |
|                        |                                                                        | <b>0</b>         | <b>2.500</b>     | <b>2.500</b>     | <b>399</b>       |
|                        | Nee Bestelwagen groendienst (hybride)                                  | 30.000           | -30.000          | 0                | 0                |
|                        | Graaf-laadcombinatie                                                   | 120.000          | 27.235           | 147.235          | 157.235          |
|                        | Hoge schotten camionette groendienst 1SY874                            | 0                | 0                | 0                | 0                |
|                        | Mulchmaaier                                                            | 13.000           | -319             | 12.681           | 12.681           |
|                        | Zitmaaier groendienst                                                  | 8.000            | -8.000           | 0                | 0                |
|                        |                                                                        | <b>171.000</b>   | <b>-11.084</b>   | <b>159.916</b>   | <b>169.916</b>   |
|                        | Nee Actualisatie deelneming Ecowerf cf. confirmatie 31/12/2020         | 0                | 0                | 0                | 7.888            |
|                        | Volstorting 25% van één aandeel TMVS (CREAT-aankoopcentrale)           | 0                | 250              | 250              | 250              |
|                        |                                                                        | <b>0</b>         | <b>250</b>       | <b>250</b>       | <b>8.138</b>     |
|                        | Nee Overname aandelen Diest Uitbreiding                                | 0                | 232              | 232              | 232              |
|                        |                                                                        | <b>0</b>         | <b>232</b>       | <b>232</b>       | <b>232</b>       |
|                        | Nee Eindafrekening restauratiepremie kasteel Hoogemeyer te Kortenaeken | 0                | 42.094           | 42.094           | 42.094           |
|                        | Investeringsstoelagte Hulpverleningszone Oost                          | 63.817           | 0                | 63.817           | 63.817           |
|                        |                                                                        | <b>63.817</b>    | <b>42.094</b>    | <b>105.911</b>   | <b>105.911</b>   |
| OCMW:                  | Aankoop software BELRAI                                                | 5.000,00         | -4.775,07        | 224,93           | 0,00             |
|                        | Budget softwarelicenties (MS office, ...)                              | 750,00           | -750,00          | 0,00             | 0,00             |
|                        |                                                                        | <b>5.750,00</b>  | <b>-5.525,07</b> | <b>224,93</b>    | <b>0,00</b>      |
|                        | Vervangingsbudget kantoormeubilair                                     | 0,00             | 4.000,00         | 4.000,00         | 0,00             |
|                        |                                                                        | <b>0,00</b>      | <b>4.000,00</b>  | <b>4.000,00</b>  | <b>0,00</b>      |
|                        | Vervangingsbudget hardware (laptops, docking, ...)                     | 3.000,00         | 0,00             | 3.000,00         | 1.457,08         |
|                        |                                                                        | <b>3.000,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>3.000,00</b>  | <b>1.457,08</b>  |
| <b>Totaal Uitgaven</b> |                                                                        | <b>1.984.640</b> | <b>-735.396</b>  | <b>1.249.244</b> | <b>1.041.600</b> |

## EVOLUTIE VAN DE SCHULDEN

Onderstaande tabel deelt het officiële schema T4 op naar de bestaande leningen Belfius, de lening Sport in Vlaanderen NV (finance component DBFM), de nieuwe leningen (zoals gepland) en de subsidieretentielen OCMW.

| T4 - Gemeente en OCMW Kortenaeken |               | 31/12/2019          | 31/12/2020          | 31/12/2021          | 31/12/2022           | 31/12/2023           | 31/12/2024           | 31/12/2025           |
|-----------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| LT                                | Belfius       | 6.705.857,60        | 6.151.193,08        | 5.607.843,45        | 5.049.923,03         | 4.498.245,38         | 3.919.364,05         | 3.919.364,05         |
|                                   | Nieuwe lening |                     |                     |                     | 2.920.082,44         | 4.785.687,73         | 5.622.637,92         | 5.622.637,92         |
|                                   | SPV           | 2.844.592,48        | 2.778.423,19        | 2.708.580,58        | 2.634.860,69         | 2.561.306,42         | 2.489.693,98         | 2.489.693,98         |
|                                   | OCMW          | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00           | 300.000,00           | 300.000,00           | 300.000,00           |
| <b>Totaal LT</b>                  |               | <b>9.850.450,08</b> | <b>9.229.616,27</b> | <b>8.616.424,03</b> | <b>10.904.866,16</b> | <b>12.145.239,53</b> | <b>12.331.695,95</b> | <b>12.331.695,95</b> |
| Exclusief SPV en OCMW             |               | 6.705.857,60        | 6.151.193,08        | 5.607.843,45        | 7.970.005,47         | 9.283.933,11         | 9.542.001,97         | 9.542.001,97         |
| KT                                | Belfius       | 561.859,28          | 554.664,52          | 543.349,63          | 557.920,42           | 551.677,65           | 578.881,33           | 0,00                 |
|                                   | Nieuwe lening |                     |                     |                     | 79.917,56            | 134.394,71           | 163.049,81           | 0,00                 |
|                                   | SPV           | 62.689,13           | 66.169,29           | 69.842,61           | 73.719,89            | 73.554,27            | 71.612,44            | 0,00                 |
|                                   | OCMW          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Totaal KT</b>                  |               | <b>624.548,41</b>   | <b>620.833,81</b>   | <b>613.192,24</b>   | <b>711.557,87</b>    | <b>759.626,63</b>    | <b>813.543,58</b>    | <b>0,00</b>          |
| Exclusief SPV en OCMW             |               | 561.859,28          | 554.664,52          | 543.349,63          | 637.837,98           | 686.072,36           | 741.931,14           | 0,00                 |

## ONBESCHIKBARE GELDEN (VROEGERE 'BESTEMDE GELDEN')

De toestand per 31/12/2020 bedraagt 1.874.397,78 EUR

- Pensioenfondsen mandatarissen: 504.670,72 EUR reeds gespaard voor de toekomst
- 2<sup>de</sup> pijler contractuelen: 1.002.092,34 EUR reeds gespaard voor de toekomstige pensioenen
- Rioleringsfonds RIOBRA: reeds 367.634,72 EUR opgebouwd vanuit de dividenden Riobra

In het renovatiefonds van Fluvius heeft gemeente Kortenaken een openstaand recht van 98.947,81 EUR.

De actuele toestand van het toekomstfonds bedraagt 1.340.416,99 EUR aangezien er in 2020 43.635,01 EUR besteed werd aan de verledning.

OCMW Kortenaeken heeft voor 77.500 EUR hypotheek gevestigd (2019: 109.000 EUR).

Wat betreft de verplichtingen zijn er door het OCMW huurwaarborgen verschaft ter waarde 21.740,85 EUR (2019: 19.673,36 EUR).

Gemeente Kortenaken heeft ook volgende leningen gewaarborgd.

| Volgnr. | Belanghebbende<br>Bestuur/instelling/vereniging | Leningnummer | Geldschieter | Datum Besluit |            | Bedrag            | Schuld op<br>01/01/2021 | Vervaljaar |
|---------|-------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|------------|-------------------|-------------------------|------------|
|         |                                                 |              |              | Waarborg      | Lening     |                   |                         |            |
| 1       | ECOWERF                                         | 5            | BELFIUS      | 24/05/2005    | 29/06/2005 | 54.038,61         | 12.048,69               | 2023       |
|         |                                                 | 6            | BELFIUS      | 24/05/2005    | 29/06/2005 | 162.115,87        | 34.688,11               | 2023       |
|         |                                                 |              |              |               |            | <b>216.154,48</b> | <b>46.736,80</b>        |            |

KBC - voor Kana en VMW:

Afzender: 0261 KCD – Brusselsesteenweg 100 – 3000 Leuven

Gemeente Kortenaken  
De heer David PUTTEVILS  
Financieel Directeur  
Dorpsplein 35  
3470 KORTENAKEN

Uw aanspreekpunt  
Alex Vanderhaeghen  
Telefoon + 32 16 30 80 63  
spl.vlaams-brabant@kbc.be  
www.kbc.be

Ons kenmerk : KCD / 3694387

Leuven, 27-04-2021

Geachte heer Puttevijs,

Bij nazicht van onze bestanden hebben wij vastgesteld dat de gemeente Kortenaken waarborgverstrekker is voor volgende borgstellingen:

- Borgstelling voor een bedrag van 137 083,52 EUR van 18-11-2004 voor een investeringskrediet met een uitstaand saldo per 31-12-2020 van 1 193 691,20 EUR (VMW).
- Borgstelling voor een bedrag van 84 310,17 EUR van 14-11-2018 voor de Kerkfabriek Kana, onderverdeeld als volgt :
  - Voor een bedrag van 13 233,77 EUR voor een investeringskrediet met een uitstaand saldo per 31-12-2020 van 10 719,97 EUR (Kerk Ransberg).
  - Voor een bedrag van 7 806,82 EUR voor een investeringskrediet met een uitstaand saldo per 31-12-2020 van 2 665,71 EUR (Kerk Sint Bartholomeus te Waanrode).
  - Voor een bedrag van 6 605,09 EUR voor een investeringskrediet met een uitstaand saldo per 31-12-2020 van 3 357,77 EUR (Kerk Sint Bartholomeus te Waanrode).
  - Voor een bedrag van 49 633,43 EUR voor een investeringskrediet met een uitstaand saldo per 31-12-2020 van 27 719,87 EUR (Kerk Sint-Amor te Kortenaken).
  - Voor een bedrag van 7 031,06 EUR voor een investeringskrediet met een uitstaand saldo per 31-12-2020 van 3 926,79 EUR (Kerk Sint-Amor te Kortenaken).
- Borgstelling voor een bedrag van 195 295,90 EUR van 30-04-2019 voor een investeringskrediet met een uitstaand saldo per 31-12-2020 van 187 125,26 EUR (Kerkfabriek Kana).
- Borgstelling voor een bedrag van 11 500,00 EUR van 13-12-2019 voor een investeringskrediet met een uitstaand saldo per 31-12-2020 van 11 088,44 EUR (Kerkfabriek Kana).
- Borgstelling voor een bedrag van 424 174,14 EUR van 23-10-2020 voor een investeringskrediet met een uitstaand saldo per 31-12-2020 van 72 446,30 EUR (Kerkfabriek Kana). Van dit krediet is er nog 351 727,84 EUR aan op te nemen kapitaal voor 28-09-2022.

## OVERZICHT OVERGEDRAGEN KREDIETGEDEELTEN INVESTERINGEN EN DE FINANCIERING DIE DAARMEE SAMENHANGT

Voor de gemeente werd er in totaal 226.544,54 EUR van de investeringskredieten overgedragen naar 2021. Hierna worden de overgedragen kredieten weergegeven.

| GEMEENTE  |                                           |                 |     |              |             |             |                                                                |
|-----------|-------------------------------------------|-----------------|-----|--------------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------|
| Actie     | Omschr. Actie                             | InvestEnveloppe | U_O | Budget       | Beschikba   | Overdrac    | Reden                                                          |
| PLF       | Plattelandsfonds                          | INFRA-2020      | O   | 152.064,41 € | -0,01 €     | 0,00 €      | Afwijking in betaling                                          |
|           | Subsidies Wifi4EU                         | IZ-2020         | O   | 15.000,00 €  | 0,00 €      | 15.000,00 € | Wordt nog gestart                                              |
| AC4080101 | Subsidies Kapel 'De Verlosser'            | L&B-2020        | O   | 6.189,00 €   | 0,00 €      | 6.189,00 €  | 2de fase start pas in 2021                                     |
| AC4090101 | Onderzoek naar her- of nevenbestemming    | L&B-2020        | O   | 1.815,00 €   | 1.815,00 €  | 0,00 €      | Wordt niet gesubsidieerd                                       |
| AC4090101 | Subsidies herbestemming kerk Hoeleden     | L&B-2020        | O   | 5.400,00 €   | 0,00 €      | 5.400,00 €  | Zal meer worden doch enkel dit budget overdraagbaar            |
| AC4130101 | Stapsgewijze realisatie mobiliteitsplan   | OMG-2020        | O   | 49.283,47 €  | 19.320,02 € | 0,00 €      | Teveel gebudgetteerd, alles ontvangen                          |
| AC4010103 | Realisatie van recreatiesite Kersbeek     | INFRA-2020      | U   | 12.450,38 €  | 12.450,38 € | 0,00 €      | Reeds opgenomen in een globaal budget 2021                     |
| AC4120403 | Graaf-laadcombinatie                      | INFRA-2020      | U   | 147.235,11 € | -9.999,99 € | 0,00 €      | Bruto aankoopprijs ingeboekt                                   |
| AC510402  | Erelonen                                  | INFRA-2020      | U   | 0,00 €       | -2.821,65 € | 0,00 €      | Budgetoverschrijding kan niet overgedragen worden              |
| AC510901  | Erelonen VBR Dries                        | INFRA-2020      | U   | 114.341,77 € | 0,00 €      | 64.748,94 € | Restbudget overgedragen                                        |
| AC4130303 | Onderhoud gemeentewegen (o.a. voegvull    | INFRA-2020      | U   | 195.215,89 € | 0,00 €      | 14.842,36 € | Klein restbudget overgedragen en toegevoegd aan de 200.000 EUR |
|           | Verwerken grondoverschotten               | INFRA-2020      | U   | 2.018,04 €   | 0,00 €      | 2.018,04 €  | Bestelbons overgedragen naar 2021                              |
| AC4120102 | Studiekosten aanleg parking gemeentehuis  | INFRA-2020/APMJ | U   | 15.000,00 €  | 0,00 €      | 8.710,00 €  | Restbudget overgedragen                                        |
| AC220201  | Het bestuur voorziet voldoende middelen   | IZ-2020         | U   | 6.161,83 €   | 87,28 €     | 0,00 €      | Afgerond                                                       |
| AC220201  | Budget laptops en aanverwante             | IZ-2020         | U   | 9.040,98 €   | 0,00 €      | 191,41 €    | Restbudget overgedragen                                        |
|           | Budget digitale sleutels                  | IZ-2020         | U   | 2.500,00 €   | 0,00 €      | 1.176,10 €  | Restbudget overgedragen                                        |
|           | Wifi4EU                                   | IZ-2020         | U   | 20.100,00 €  | 0,00 €      | 20.100,00 € | Wordt nog gestart                                              |
| AC220201  | Upgrade CSNestor                          | IZ-2020         | U   | 10.170,28 €  | 0,00 €      | 10.170,28 € | Wordt nog gestart                                              |
| AC220201  | Het bestuur voorziet voldoende middelen   | IZ-2020         | U   | 275,75 €     | 0,00 €      | 0,00 €      | Afgerond                                                       |
| AC220102  | Aankoop software BKO houdende een nieu    | IZ-2020         | U   | 17.451,12 €  | 7.907,74 €  | 0,00 €      | Afgerond                                                       |
| AC710101  | Tijdsregistratiesysteem                   | IZ-2020         | U   | 20.000,00 €  | 0,00 €      | 5.015,93 €  | Restbudget overgedragen                                        |
| AC220301  | Implementatie klachten- en meldingsstee   | IZ-2020         | U   | 7.363,25 €   | 0,00 €      | 0,00 €      | Afgerond                                                       |
| AC230103  | Klantgeleidingssysteem en afsprakenbeheer | IZ-2020         | U   | 12.000,00 €  | 0,00 €      | 11.029,77 € | Restbudget overgedragen                                        |
| AC4090101 | Onderzoek naar her- of nevenbestemming    | L&B-2020        | U   | 1.815,00 €   | 0,00 €      | 1.815,00 €  | Wordt nog gestart                                              |
| AC4090101 | Herbestemming Kerk Hoeleden               | L&B-2020        | U   | 21.780,00 €  | 0,00 €      | 21.780,00 € | Wordt nog gestart                                              |
| AC4090101 | Onderzoek naar her- of nevenbestemming    | L&B-2020        | U   | 7.500,00 €   | 2.176,00 €  | 0,00 €      | Digitalisering afgerond                                        |
| AC610101  | Hoeleden (Velpezicht)                     | L&B-2020        | U   | 1.250,00 €   | 134,73 €    | 0,00 €      | Afgerond                                                       |
| AC610102  | T Vruentje (buitenspeelruimte Waanrode)   | L&B-2020        | U   | 15.000,00 €  | 149,73 €    | 14.850,27 € | Bestelbons overgedragen naar 2021                              |
|           | Vervanging meubilair                      | MANAGE-2020     | U   | 7.500,00 €   | 0,00 €      | 3.081,56 €  | Restbudget overgedragen                                        |
|           | Investeringsubsidie hulpverleningszone    | MANAGE-2020     | U   | 63.816,88 €  | 63.816,88 € | 0,00 €      | Volgt nog in 2020                                              |
|           | Vervanging kantooruitrusting              | MANAGE-2020     | U   | 2.500,00 €   | 0,00 €      | 2.101,00 €  | Restbudget overgedragen                                        |
| AC4130103 | Trage wegenplan realiseren                | OMG-2020        | U   | 5.000,00 €   | 0,00 €      | 5.000,00 €  | Restbudget overgedragen                                        |
| AC4130101 | Stapsgewijze realisatie mobiliteitsplan   | OMG-2020        | U   | 30.000,00 €  | 0,00 €      | 5.652,29 €  | Restbudget overgedragen                                        |
| AC510402  | Erelonen prioritair VBR-project           | PRIOR-2021-1    | U   | 2.821,65 €   | 0,00 €      | 2.821,65 €  | Restbudget overgedragen                                        |
| AC110102  | Verbouwen loods Heerstraat Kortenaken     | PRIOR-2021-2    | U   | 72.500,00 €  | 0,00 €      | 4.850,94 €  | Restbudget overgedragen                                        |

Voor het OCMW werd er in totaal 5.767,85 EUR overgedragen.

| OCMW     |                                         |                 |     |              |              |            |                                                                   |
|----------|-----------------------------------------|-----------------|-----|--------------|--------------|------------|-------------------------------------------------------------------|
| Actie    | Omschr. Actie                           | InvestEnveloppe | U_O | Budget       | Beschikbaar  | Overdracht | Reden                                                             |
|          |                                         | INFRA-2020      | O   | -11.500,00 € | -11.500,00 € | 0,00 €     | Wordt nog in 2020 gerealiseerd (verkoop grond aan flats Kersbeek) |
| AC220201 | Het bestuur voorziet voldoende middelen | IZ-2020         | U   | 3.000,00 €   | 0,00 €       | 1.542,92 € | Restbudget laptops overgedragen                                   |
|          |                                         | MANAGE-2020     | U   | 4.000,00 €   | 0,00 €       | 4.000,00 € | Vervanging meubilair overgedragen                                 |
|          |                                         | ONDZORG-2020    | U   | 224,93 €     | 0,00 €       | 224,93 €   | Aankoop software BelRai volgt in 2021                             |

WAARDERINGSREGELS LOKAAL BESTUUR KORTENAKEN OPGESTELD IN OVEREENSTEMMING MET BVR 25 JUNI 2010, TITEL 4, HOOFDSTUK 8

Goedgekeurd op:

\* Gemeenteraad d.d. 22/10/2020

\* OCMW-raad d.d. 22/10/2020

Lokaal Bestuur Kortenen voert sinds boekjaar 2020 een geïntegreerde boekhouding waarvan de Gemeente en het OCMW als juridische entiteit deel van uit maken.

Gemeente Kortenen

Dorpsplein 35

3470 Kortenen

Ondernemingsnummer 207520711

+

OCMW Kortenen

Miskom-Dorp 1

3472 Kortenen

Ondernemingsnummer 212189379

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

---

## ALGEMENE PRINCIPES

---

### INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

Een investering is een roerend of onroerend goed wat op duurzame wijze in het bestuur gebruikt kan worden (verwachte levensduur > 1 jaar) en wat enige materialiteit t.a.v. het balanstotaal betekent.

KORTENAKEN / KORTENAKEN

Jaarrekening 2020

Algemeen Directeur: Hayen Dominique

Dorpsplein 35

Financieel Directeur: Puttevels David

KBO: 0207520711

De Burgemeester: Stefaan Devos

NIS-code: 24054

Pagina 185

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

Ter verduidelijking van voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende goederen of verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen van minder dan € 8.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Dit ongeacht de duurzaamheid van de verrichting.

---

## AANSCHAFFINGSWAARDE

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

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

---

## AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

---

## HERWAARDERINGEN

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

---

## SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

---

### GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

---

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

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

---

### VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

---

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

---

### VOORRADEN

---

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

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

---

### MATERIËLE VASTE ACTIVA

---

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit.

De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken.

De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden (d.i. niet gebruikt worden voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur'). In dat geval zullen deze activa geen gebruikswaarde hebben en zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Dit geldt ook voor de investeringen die later worden gedaan *om het erfgoed in stand te houden*.

Indien het actief dat behoort tot erfgoed toch geheel of gedeeltelijk wordt ingezet voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur' (bv. de dienst toerisme is gevestigd in het belfort), kan dat actief in die mate tóch een gebruikswaarde hebben. De aanschafwaarde van (dat deel van) het erfgoed dat betrekking heeft op deze specifieke dienstverlening (bv. balie, inrichting vergaderzaal, archief, ...) wordt afgeschreven conform de waarderingsregels van niet-erfgoederen. Dit geldt ook voor de investeringen die later aan dat actief worden gedaan met betrekking tot de specifieke dienstverlening verstrekt in dat erfgoed. De boekhoudkundige waarde van het overige deel (dat niet gebruikt wordt voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur') wordt teruggebracht tot € 1 door uitdrukking van een waardevermindering.

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

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

---

## IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

---

## VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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

---

## SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

---

## NETTO-ACTIEF

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

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

## AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <p><b>Overige onroerende infrastructuur</b></p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p> | <p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p> |
| <p><b>Installaties, machines en uitrusting</b></p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...</p>                                                                                                                                                                                | <p>5-10 jr</p>              |
| <p><b>Meubilair</b></p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>10 jr</p>                |
| <p><b>Kantooruitrusting</b></p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p> <p>Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...</p>                                                                | <p>5 jr</p> <p>3 jr</p>     |
| <p><b>Rollend materiaal</b></p> <p>Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>5-10 jr</p>              |
| <p><b>Kunstwerken (geen erfgoed)</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>-</p>                    |

|                                                                                                                                                                                                              |                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Erfgoed</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'</li> <li>- niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'</li> </ul> | Cfr. niet- erfgoed<br><br>-  |
| <b>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</b>                                                                                                                                                                              | <b>AFSCHRIJVINGS-TERMIJN</b> |
| <b>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</b>                                                                                                                                                                  | 5 jr                         |
| <b>Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten</b>                                                                                                                             | 5 jr                         |
| <b>Goodwill</b>                                                                                                                                                                                              | 5 jr                         |
| <b>Plannen en studies</b>                                                                                                                                                                                    | 5 jr                         |

## OVERZICHT VAN DE SAMENSTELLING VAN DE BELEIDSDOMEINEN

Het overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein is een belangrijk gegeven voor de interpretatie van sommige schema's in de jaarrekening. Hierna wordt deze samenstelling per beleidsdomein gegeven. De beleidsdomeinen werden afgestemd met de clusters zoals deze voorzien zijn in het organogram.

| <b>Beleidsdomein: ALGEMENE FINANCIERING</b>              |                                                                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Beleidsveld</b>                                       | <b>Omschrijving beleidsveld</b>                                    |
| 0010                                                     | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus |
| 0020                                                     | Fiscale aangelegenheden                                            |
| 0030                                                     | Financiële aangelegenheden                                         |
| 0040                                                     | Transacties in verband met de openbare schuld                      |
| 0050                                                     | Patrimonium zonder maatschappelijk doel                            |
| 0090                                                     | Overige algemene financiering                                      |
| <b>Beleidsdomein: ALGEMEEN MANAGEMENT LOKAAL BESTUUR</b> |                                                                    |
| <b>Beleidsveld</b>                                       | <b>Omschrijving beleidsveld</b>                                    |
| 0100                                                     | Politieke organen                                                  |
| 0101                                                     | Officieel ceremonieel                                              |
| 0110                                                     | Secretariaat                                                       |
| 0111                                                     | Fiscale en financiële diensten                                     |
| 0112                                                     | Personeelsdienst en vorming                                        |
| 0113                                                     | Archief                                                            |
| 0114                                                     | Organisatiebeheersing                                              |
| 0115                                                     | Welzijn op het werk                                                |
| 0150                                                     | Internationale relaties                                            |
| 0190                                                     | Overig algemeen bestuur                                            |
| 0380                                                     | Participatie en sensibilisatie                                     |
| 0400                                                     | Politiediensten                                                    |
| 0410                                                     | Brandweer                                                          |
| 0420                                                     | Dienst 100                                                         |
| 0430                                                     | Civiele bescherming                                                |
| 0440                                                     | Overige hulpdiensten                                               |
| 0450                                                     | Rechtspleging                                                      |
| 0460                                                     | Kinderbescherming                                                  |
| 0720                                                     | Monumentenzorg                                                     |
| 0721                                                     | Archeologie                                                        |
| 0729                                                     | Overig beleid inzake het erfgoed                                   |
| 0790                                                     | Erediensten                                                        |
| 0791                                                     | Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen             |
| <b>Beleidsdomein: INTERNE ZAKEN</b>                      |                                                                    |
| <b>Beleidsveld</b>                                       | <b>Omschrijving beleidsveld</b>                                    |
| 0119                                                     | Overige algemene diensten                                          |
| 0500                                                     | Handel en middenstand                                              |
| 0705                                                     | Gemeenschapscentrum                                                |

| Beleidsdomein: WONEN EN WERKEN |                                                               |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Beleidsveld                    | Omschrijving beleidsveld                                      |
| 0200                           | Wegen                                                         |
| 0210                           | Openbaar vervoer                                              |
| 0220                           | Parkeren                                                      |
| 0290                           | Overige mobiliteit en verkeer                                 |
| 0300                           | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval                  |
| 0309                           | Overig afval- en materialenbeheer                             |
| 0310                           | Beheer van regen- en afvalwater                               |
| 0319                           | Overig waterbeheer                                            |
| 0320                           | Sanering van bodemverontreiniging                             |
| 0329                           | Overige vermindering van milieuverontreiniging                |
| 0340                           | Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos        |
| 0341                           | Erosiebestrijding                                             |
| 0349                           | Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem |
| 0350                           | Klimaat en energie                                            |
| 0381                           | Geïntegreerde milieuprojecten                                 |
| 0390                           | Overige milieubescherming                                     |
| 0470                           | Dierenbescherming                                             |
| 0480                           | Bestuurlijke preventie (incl. GAS)                            |
| 0490                           | Overige elementen van openbare orde en veiligheid             |
| 0530                           | Land-, tuin- & bosbouw                                        |
| 0600                           | Ruimtelijke planning                                          |
| 0610                           | Gebiedsontwikkeling                                           |
| 0621                           | Bestrijding van krotwoningen                                  |
| 0629                           | Overig woonbeleid                                             |
| 0630                           | Watervoorziening                                              |
| 0640                           | Elektriciteitsvoorziening                                     |
| 0650                           | Gasvoorziening                                                |
| 0660                           | Communicatievoorzieningen                                     |
| 0670                           | Straatverlichting                                             |
| 0680                           | Groene ruimte                                                 |
| 0690                           | Overige nutsvoorzieningen                                     |
| 0930                           | Sociale huisvesting                                           |
| 0984                           | Ontsmetting en openbare reiniging                             |

| Beleidsdomein: LEREN EN BELEVEN       |                                                                     |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| Beleidsveld                           | Omschrijving beleidsveld                                            |
| 0160                                  | Hulp aan het buitenland                                             |
| 0520                                  | Toerisme - Onthaal en promotie                                      |
| 0521                                  | Toerisme - Sectorondersteuning                                      |
| 0522                                  | Toerisme - Infrastructuur                                           |
| 0529                                  | Overige activiteiten inzake toerisme                                |
| 0703                                  | Openbare bibliotheken                                               |
| 0709                                  | Overige culturele instellingen                                      |
| 0710                                  | Feesten en plechtigheden                                            |
| 0711                                  | Openlucht recreatie                                                 |
| 0712                                  | Festivals                                                           |
| 0719                                  | Overige evenementen                                                 |
| 0739                                  | Overig kunst- en cultuurbeleid                                      |
| 0740                                  | Sportsector- en verenigingsondersteuning                            |
| 0741                                  | Sportpromotie en -evenementen                                       |
| 0742                                  | Sportinfrastructuur                                                 |
| 0749                                  | Overig sportbeleid                                                  |
| 0750                                  | Jeugdsector- en verenigingsondersteuning                            |
| 0751                                  | Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren        |
| 0752                                  | Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren |
| 0759                                  | Overige activiteiten met betrekking tot jeugd                       |
| 0800                                  | Gewoon basisonderwijs                                               |
| 0820                                  | Deeltijds kunstonderwijs                                            |
| 0869                                  | Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs                  |
| 0870                                  | Sociale voordelen                                                   |
| 0879                                  | Andere voordelen                                                    |
| 0889                                  | Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid           |
| 0945                                  | Kinderopvang                                                        |
| Beleidsdomein: LEVEN EN IDENTITEIT    |                                                                     |
| Beleidsveld                           | Omschrijving beleidsveld                                            |
| 0130                                  | Administratieve dienstverlening                                     |
| 0990                                  | Begraafplaatsen                                                     |
| 0991                                  | Crematoria                                                          |
| 0992                                  | Lijkbezorging                                                       |
| Beleidsdomein: ONDERSTEUNEN EN ZORGEN |                                                                     |
| Beleidsveld                           | Omschrijving beleidsveld                                            |
| 0550                                  | Werkgelegenheid                                                     |
| 0900                                  | Sociale bijstand                                                    |
| 0901                                  | Voorschotten                                                        |
| 0903                                  | Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers                         |
| 0904                                  | Activering van tewerkstelling                                       |
| 0905                                  | Dienst voor juridische informatie en advies                         |
| 0909                                  | Overige verrichtingen inzake sociaal beleid                         |
| 0911                                  | Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap            |
| 0943                                  | Gezins hulp                                                         |
| 0944                                  | Preventieve gezinsondersteuning                                     |
| 0946                                  | Thuisbezorgde maaltijden                                            |
| 0947                                  | Klusjesdienst                                                       |
| 0948                                  | Poetsdienst                                                         |
| 0949                                  | Overige gezins hulp                                                 |
| 0959                                  | Overige verrichtingen betreffende ouderen                           |
| 0985                                  | Gezondheids promotie en ziektepreventie                             |
| 0986                                  | Eerstelijns gezondheidszorg                                         |
| 0989                                  | Overige dienstverlening inzake volksgezondheid                      |

# GEMEENTE KORTENAKEN

Jaarrekening 2020

*BBC*



# Inhoud

---

**K** Kengetallen 2020

## Beleidsvaluatie

**DR** Doelstellingenrealisatie

## De financiële nota

**J1** Doelstellingenrekening

**J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2020

**J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2020

**J4** De balans per 31/12/2020

**J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2020

## Toelichting bij de financiële nota

**B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (exploitatie)

**T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

**T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

**T3** Investeringsprojecten

**B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (investeringen)

**T4** Evolutie van de financiële schulden

**T5** Toelichting bij de balans

## Bijlagen

**SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies

**PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2020

**0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten (klasse 0)

**FVA** Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)

**LT-V** Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen

**LT-S** Overzicht van de lange termijn schulden en leningen

**PAT** Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen

**BK** Aansluiting werkkapitaal

**RISC** Financiële risico's

**W** Waarderingsregels

**258** Overzicht van de overgedragen kredieten in toepassing van art. 258 van het DLB

## Boekjaar 2020 in grafiek

### Exploitatie-uitgaven boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2016-2020
- 3** Evolutie van de 'goederen en diensten' 2016-2020
- 4** Evolutie van de personeelskosten 2016-2020
- 5** Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2016-2020
- 6** Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2020-2019 / MJPL 2020
- 7** Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2020-2019 / MJPL 2020
- 8** Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2020-2019 / MJPL 2020

### Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2016-2020
- 3** Evolutie van de fiscale ontvangsten 2016-2020
- 4** Evolutie van de werkingssubsidies 2016-2020
- 5** Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2020-2019 / MJPL 2020
- 6** Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2020-2019 / MJPL 2020
- 7** Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2020-2019 / MJPL 2020

### Investeringsuitgaven boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de investeringsuitgaven 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de investeringsuitgaven 2016-2020
- 3** Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2020-2019 / MJPL 2020

### Investeringsontvangsten boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de investeringsontvangsten 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2** Evolutie van de investeringsontvangsten 2016-2020
- 3** Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2020-2019 / MJPL 2020

### Balans boekjaar 2020 in grafiek

- 1** Samenstelling van de activa
- 2** Samenstelling van de passiva
- 3** Beknopte ratio-analyse

## **Kengetallen 2020**

# KORTENAKEN

## KENGETALLEN BOEKJAAR 2020

### Liquiditeiten

|                                                                                                                    | GECONSOLIDEERD   | GEMEENTE  | OCMW    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|---------|
|  <b>Kastoestand per 31/12/2020</b> | <b>6.672.112</b> | 6.482.438 | 189.674 |
| <b>Openstaande vorderingen op KT</b>                                                                               | <b>1.239.004</b> | 936.598   | 302.406 |
| <b>Openstaande schulden op KT</b>                                                                                  | <b>1.487.519</b> | 1.297.413 | 190.106 |

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

### Exploitatie

|                                                                                                                            |                  |                  |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
|  * Exploitatieontvangsten in het boekjaar | 11.590.553       | 10.206.494       | 1.384.059       |
| * Exploitatieuitgaven in het boekjaar                                                                                      | 9.488.926        | 7.455.243        | 2.033.683       |
| Facturatie tussen gemeente en OCMW                                                                                         |                  |                  |                 |
| <b>Saldo exploitatie</b>                                                                                                   | <b>2.101.627</b> | <b>2.751.251</b> | <b>-649.624</b> |

\* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

### Investeringsen

|                                                                                                                     |                 |                 |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
|  Desinvesteringen in het boekjaar | 240.801         | 191.250         | 49.551        |
| Ontvangen investeringssubsidies                                                                                     | 209.027         | 209.027         |               |
| Investeringsen in het boekjaar                                                                                      | 935.688         | 934.231         | 1.457         |
| Toegestane investeringssubsidies                                                                                    | 105.911         | 105.911         |               |
| <b>Saldo investeringen</b>                                                                                          | <b>-591.772</b> | <b>-639.866</b> | <b>48.094</b> |

### Financiering

|                                                  |                  |                 |         |
|--------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------|
| Nieuw aangegane leningen                         |                  |                 |         |
| Terugvordering van toegestane leningen           | <b>47.026</b>    | 47.026          |         |
| Toegestane leningen                              |                  |                 |         |
| Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen | <b>-5.000</b>    | <b>-5.000</b>   |         |
| Vervroegde aflossing van leningen                |                  |                 |         |
| Periodieke aflossingen op leningen               | <b>624.548</b>   | 624.548         |         |
| <b>Saldo financiering</b>                        | <b>-582.522</b>  | <b>-582.522</b> |         |
| Openstaande schulden uit leningen                | <b>9.850.450</b> | 9.550.450       | 300.000 |
| Leningen op rekening met vaste termijn           |                  |                 |         |
| Intresten op leningen                            | <b>388.670</b>   | 388.670         |         |

|                                                     |                  |                  |                 |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>        | <b>927.332</b>   | <b>1.528.862</b> | <b>-601.530</b> |
| <b>** Gecumuleerd budgettair resultaat</b>          | <b>6.861.382</b> | <b>6.561.293</b> | <b>300.089</b>  |
| <b>Autofinancieringsmarge</b>                       | <b>1.524.104</b> | <b>2.173.728</b> | <b>-649.624</b> |
| <b>Tussenkost in het tekort van het OCMW</b>        |                  |                  |                 |
| <b>Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner</b> | <b>869</b>       |                  |                 |
| <b>* Openstaande schuld per inwoner</b>             | <b>1.248</b>     |                  |                 |

\* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

\*\* vóór de tussenkomst van de gemeente in het tekort van het OCMW

## Beleidsevaluatie

## De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2020
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2020
- J4** De balans per 31/12/2020
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2020

## Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (expl
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (inves
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

# KORTENAKEN

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

| UITGAVEN    |                                             | Code | BOEKJAAR<br>2020 | MEERJARENPLAN<br>2020 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|---------------------------------------------|------|------------------|-----------------------|----------|------------|
| BELEIDSVELD |                                             |      |                  |                       |          |            |
| 0900        | Sociale bijstand                            | 648  | 254.033          | 326.644               | -72.612  |            |
| 0119        | Overige algemene diensten                   | 614  | 340.464          | 408.210               | -67.746  |            |
| 0904        | Activering van tewerkstelling               | 620  | 59.949           | 102.913               | -42.964  |            |
| 0119        | Overige algemene diensten                   | 613  | 12.765           | 52.948                | -40.183  |            |
| 0112        | Personeelsdienst en vorming                 | 623  | 143.651          | 183.303               | -39.653  |            |
| 0309        | Overig afval- en materialenbeheer           | 613  | 267.888          | 237.435               | 30.453   |            |
| 0749        | Overig sportbeleid                          | 620  | 18.239           | 46.290                | -28.050  |            |
| 0200        | Wegen                                       | 621  | 133.738          | 160.411               | -26.673  |            |
| 0200        | Wegen                                       | 616  | 66.113           | 87.565                | -21.452  |            |
| 0112        | Personeelsdienst en vorming                 | 621  | 20.123           | 41.563                | -21.440  |            |
| 0948        | Poetsdienst                                 | 621  | 69.947           | 90.245                | -20.298  |            |
| 0705        | Gemeenschapscentrum                         | 611  | 4.594            | 23.500                | -18.906  |            |
| 0319        | Overig waterbeheer                          | 610  | 80.413           | 98.818                | -18.405  |            |
| 0110        | Secretariaat                                | 600  | 78.989           | 97.230                | -18.241  |            |
| 0680        | Groene ruimte                               | 621  | 80.514           | 97.799                | -17.285  |            |
| 0110        | Secretariaat                                | 620  | 146.983          | 163.993               | -17.010  |            |
| 0900        | Sociale bijstand                            | 620  | 164.510          | 181.059               | -16.550  |            |
| 0119        | Overige algemene diensten                   | 611  | 73.825           | 90.080                | -16.255  |            |
| 0943        | Gezinshulp                                  | 621  | 119.133          | 135.252               | -16.119  |            |
| 0959        | Overige verrichtingen betreffende ouderen   | 614  | 2.026            | 16.964                | -14.938  |            |
| 0719        | Overige evenementen                         | 614  | 1.076            | 14.400                | -13.324  |            |
| 0190        | Overig algemeen bestuur                     | 621  | 13.185           |                       | 13.185   |            |
| 0904        | Activering van tewerkstelling               | 621  | 17.275           | 29.994                | -12.719  |            |
| 0112        | Personeelsdienst en vorming                 | 620  | 61.398           | 73.613                | -12.215  |            |
| 0903        | Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers | 648  | 68.453           | 80.000                | -11.547  |            |
| 0703        | Openbare bibliotheken                       | 621  | 27.992           | 38.955                | -10.963  |            |
| 0100        | Politieke organen                           | 624  | 74.176           | 85.000                | -10.824  |            |
| 0870        | Sociale voordelen                           | 621  | 63.962           | 74.583                | -10.621  |            |
| 0100        | Politieke organen                           | 620  | 234.842          | 245.254               | -10.412  |            |
| 0130        | Administratieve dienstverlening             | 621  | 22.903           | 33.166                | -10.263  |            |
| 0450        | Rechtspleging                               | 613  | 43.164           | 53.302                | -10.138  |            |

## KORTENAKEN

### MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

|      |                                              |     |         |         |        |  |
|------|----------------------------------------------|-----|---------|---------|--------|--|
| 0600 | Ruimtelijke planning                         | 649 | 37.307  | 46.841  | -9.533 |  |
| 0111 | Fiscale en financiële diensten               | 613 | 29.152  | 38.504  | -9.352 |  |
| 0115 | Welzijn op het werk                          | 613 | 27.777  | 36.980  | -9.203 |  |
| 0119 | Overige algemene diensten                    | 621 | 80.889  | 90.079  | -9.190 |  |
| 0600 | Ruimtelijke planning                         | 613 | 12.331  | 21.500  | -9.169 |  |
| 0900 | Sociale bijstand                             | 621 | 57.141  | 65.622  | -8.481 |  |
| 0909 | Overige verrichtingen inzake sociaal beleid  | 648 | 93.114  | 84.821  | 8.293  |  |
| 0111 | Fiscale en financiële diensten               | 614 | 10.465  | 18.660  | -8.196 |  |
| 0300 | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | 613 | 387.161 | 394.957 | -7.796 |  |
| 0719 | Overige evenementen                          | 620 | 93.513  | 86.226  | 7.287  |  |
| 0110 | Secretariaat                                 | 613 | 56.175  | 63.130  | -6.956 |  |
| 0959 | Overige verrichtingen betreffende ouderen    | 648 | 16.567  | 23.000  | -6.433 |  |
| 0870 | Sociale voordelen                            | 611 | 12.091  | 18.500  | -6.409 |  |
| 0680 | Groene ruimte                                | 620 | 285.005 | 291.201 | -6.195 |  |
| 0112 | Personeelsdienst en vorming                  | 614 | 19.980  | 13.824  | 6.156  |  |
| 0729 | Overig beleid inzake het erfgoed             | 649 |         | 6.000   | -6.000 |  |
| 0119 | Overige algemene diensten                    | 620 | 285.560 | 291.299 | -5.740 |  |
| 0705 | Gemeenschapscentrum                          | 610 | 44.882  | 50.441  | -5.559 |  |
| 0112 | Personeelsdienst en vorming                  | 613 | 48.040  | 42.500  | 5.540  |  |
| 0030 | Financiële aangelegenheden                   | 642 | 4.807   | 10.000  | -5.193 |  |
| 0820 | Deeltijds kunstonderwijs                     | 616 | 1.920   | 6.968   | -5.048 |  |
| 0901 | Voorschotten                                 | 648 |         | 5.000   | -5.000 |  |
|      |                                              |     |         |         |        |  |

# KORTENAKEN

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GECONSOLIDEERD)

| ONTVANGSTEN |                                                                    | Code | BOEKJAAR<br>2020 | MEERJARENPLAN<br>2020 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|------|------------------|-----------------------|----------|------------|
| BELEIDSVELD |                                                                    |      |                  |                       |          |            |
| 0020        | Fiscale aangelegenheden                                            | 730  | 5.232.881        | 5.179.060             | 53.821   |            |
| 0112        | Personeelsdienst en vorming                                        | 740  | 69.992           | 18.000                | 51.992   |            |
| 0870        | Sociale voordelen                                                  | 740  | 283.951          | 259.454               | 24.497   |            |
| 0020        | Fiscale aangelegenheden                                            | 733  | 321.876          | 336.594               | -14.718  |            |
| 0200        | Wegen                                                              | 745  | 29.614           | 43.330                | -13.716  |            |
| 0909        | Overige verrichtingen inzake sociaal beleid                        | 748  | 50.006           | 60.000                | -9.994   |            |
| 0948        | Poetsdienst                                                        | 702  | 70.851           | 80.000                | -9.149   |            |
| 0948        | Poetsdienst                                                        | 745  | 9.427            | 510                   | 8.917    |            |
| 0010        | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus | 740  | 3.260.286        | 3.267.503             | -7.217   |            |
| 0190        | Overig algemeen bestuur                                            | 740  | 54.275           | 47.184                | 7.091    |            |
| 0870        | Sociale voordelen                                                  | 704  | 37.081           | 30.546                | 6.535    |            |
| 0020        | Fiscale aangelegenheden                                            | 734  | 24.691           | 30.975                | -6.284   |            |
| 0660        | Communicatievoorzieningen                                          | 702  | 9.397            | 15.000                | -5.603   |            |
| 0030        | Financiële aangelegenheden                                         | 751  | 27.776           | 33.100                | -5.324   |            |
| 0309        | Overig afval- en materialenbeheer                                  | 700  | 7.120            | 2.000                 | 5.120    |            |
|             |                                                                    |      |                  |                       |          |            |
|             |                                                                    |      |                  |                       |          |            |

# KORTENAKEN

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)

| UITGAVEN    |                                              | Code | BOEKJAAR<br>2020 | MEERJARENPLAN<br>2020 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|----------------------------------------------|------|------------------|-----------------------|----------|------------|
| BELEIDSVELD |                                              |      |                  |                       |          |            |
| 0200        | Wegen                                        | 214  | 58.704           | 132.163               | -73.459  |            |
| 0790        | Erediensten                                  | 214  | 5.324            | 31.095                | -25.771  |            |
| 0119        | Overige algemene diensten                    | 241  | 16.381           | 38.303                | -21.922  |            |
| 0200        | Wegen                                        | 224  | 447.438          | 467.280               | -19.842  |            |
| 0711        | Openluchtrecreatie                           | 228  | 1.115            | 16.250                | -15.135  |            |
| 0705        | Gemeenschapscentrum                          | 221  | 7.630            | 20.080                | -12.450  |            |
| 0119        | Overige algemene diensten                    | 211  | 1.246            | 13.000                | -11.754  |            |
| 0680        | Groene ruimte                                | 243  | 169.916          | 159.916               | 10.000   |            |
| 0600        | Ruimtelijke planning                         | 211  |                  | 9.170                 | -9.170   |            |
| 0870        | Sociale voordelen                            | 211  | 9.819            | 17.727                | -7.908   |            |
| 0300        | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | 281  | 7.888            |                       | 7.888    |            |
| 0112        | Personeelsdienst en vorming                  | 240  | 4.418            | 11.500                | -7.082   |            |
| 0290        | Overige mobiliteit en verkeer                | 224  | 24.348           | 30.000                | -5.652   |            |
| 0112        | Personeelsdienst en vorming                  | 211  | 14.984           | 20.000                | -5.016   |            |
|             |                                              |      |                  |                       |          |            |
|             |                                              |      |                  |                       |          |            |

## KORTENAKEN

### MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GECONSOLIDEERD)

| ONTVANGSTEN |                               | Code | BOEKJAAR<br>2020 | MEERJARENPLAN<br>2020 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|-------------------------------|------|------------------|-----------------------|----------|------------|
| BELEIDSVELD |                               |      |                  |                       |          |            |
| 0290        | Overige mobiliteit en verkeer | 150  | 29.963           | 49.283                | -19.320  |            |
| 0119        | Overige algemene diensten     | 150  |                  | 15.000                | -15.000  |            |
| 0790        | Erediensten                   | 150  |                  | 13.404                | -13.404  |            |
| 0200        | Wegen                         | 243  | 11.000           | 1.000                 | 10.000   |            |
|             |                               |      |                  |                       |          |            |
|             |                               |      |                  |                       |          |            |

## Bijlagen

|             |                                                                          |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>SUB</b>  | Overzicht van de verstrekte subsidies                                    |
| <b>PS</b>   | De proef- en saldibalans per 31/12/2020                                  |
| <b>0</b>    | Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten (klasse 0) |
| <b>FVA</b>  | Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)                  |
| <b>LT-V</b> | Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen        |
| <b>LT-S</b> | Overzicht van de lange termijn schulden en leningen                      |
| <b>PAT</b>  | Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen                |
| <b>BK</b>   | Aansluiting werkkapitaal                                                 |
| <b>RISC</b> | Financiële risico's                                                      |
| <b>W</b>    | Waarderingsregels                                                        |

S-1

S-2

# KORTENAKEN

## PROEF-EN SALDIBALANS

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                                            | 31/12/2019     | DEBET          | CREDIT         | 31/12/2020     |
|----------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10000000 | Kapitaal                                                                   |                |                |                |                |
| 10900000 | Saldo beginbalans                                                          | -34.758.039,91 | 14.223.064,40  | 48.981.904,31  | -34.758.839,91 |
| 14000000 | Overgedragen overschot                                                     | 3.283.958,24   | 147.886.995,39 | 143.681.620,38 | 4.205.375,01   |
| 14000589 | Afwijkingen beginbalansen door koppeling ARNOB-ARBBC                       |                | 219.843,33     | 219.843,33     |                |
| 15000000 | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...      | -7.017.770,77  | 211.637,80     | 7.438.435,14   | -7.226.797,34  |
| 15000009 | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...      | 4.425.524,84   | 4.964.076,61   | 99.443,85      | 4.864.632,76   |
| 15100000 | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...      | -1.368.455,86  |                | 1.368.455,86   | -1.368.455,86  |
| 15100009 | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder ing op...      | 345.506,37     | 393.741,56     |                | 393.741,56     |
| 15200000 | Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen            | -941.350,87    |                | 941.350,87     | -941.350,87    |
| 15200009 | Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van lenin gen - ...      | 837.893,33     | 863.757,72     |                | 863.757,72     |
| 16000000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen               | -1.572.912,42  |                | 2.160.304,02   | -2.160.304,02  |
| 16000019 | Voorziening LT responsabiliseringsbijdrage                                 | -477.673,00    | 16.125,00      | 533.690,00     | -517.565,00    |
| 16000029 | Voorziening LT 2de pensioenpijler contractuelen                            | -1.837.835,06  |                | 1.919.161,09   | -1.919.161,09  |
| 16100000 | Voorziening voor overige risico's en kosten                                | -3.559,11      | 8.000,00       | 8.000,00       |                |
| 16700000 | Voorzieningen voor overige risico's en kosten                              |                |                | 3.559,11       | -3.559,11      |
| 17330000 | Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur                 | -6.705.857,60  | 1.116.523,80   | 7.267.716,88   | -6.151.193,08  |
| 17400000 | Préfinancieringleningen                                                    | -3.144.592,49  | 3.835.280,18   | 3.835.280,18   |                |
| 17400001 | Overbruggingskrediet gemeente Kortenen                                     |                |                | 300.000,00     | -300.000,00    |
| 17400009 | Leningen van of aan andere entiteiten (LT)                                 |                |                | 2.778.423,21   | -2.778.423,21  |
| 21100000 | Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge lijke rechten | 59.776,88      | 105.262,44     |                | 105.262,44     |
| 21100009 | Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge lijke ...     | -40.811,37     |                | 56.723,72      | -56.723,72     |
| 21400000 | Plannen en studies                                                         | 1.471.702,97   | 1.708.316,39   | 155.060,06     | 1.553.256,33   |
| 21400007 | Plannen en studies - in uitvoering                                         |                | 5.566,00       | 5.566,00       |                |
| 21400009 | Plannen en studies - afschrijvingen                                        | -1.286.841,65  | 155.060,06     | 1.531.412,12   | -1.376.352,06  |
| 22000000 | Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen                                | 624.842,30     | 764.657,25     | 139.814,95     | 624.842,30     |
| 22002000 | Wegzate - gemeenschapsgoederen                                             | 8.446.115,21   |                |                |                |
| 22020000 | Wegzate - gemeenschapsgoederen                                             |                | 16.892.230,42  | 8.446.115,21   | 8.446.115,21   |
| 22100000 | Gebouwen - gemeenschapsgoederen                                            | 23.249.977,49  | 31.071.534,75  | 7.729.127,12   | 23.342.407,63  |
| 22100007 | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw                               |                |                |                |                |
| 22100009 | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen                           | -13.358.722,35 | 5.386.244,47   | 19.232.060,75  | -13.845.816,28 |
| 22100200 | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - BO                                       | 40.454,70      | 72.563,08      | 32.108,38      | 40.454,70      |
| 22100209 | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - afschrijving op BO                       | -35.060,74     | 27.827,26      | 65.584,98      | -37.757,72     |
| 22200000 | Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen                                  | 879.473,99     | 1.422.693,70   | 543.219,71     | 879.473,99     |
| 22200007 | Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw                     |                |                |                |                |
| 22200009 | Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen                 | -528.405,25    | 292.183,48     | 843.544,87     | -551.361,39    |
| 22400000 | Wegen                                                                      | 36.035.946,89  | 36.775.421,79  | 179.285,42     | 36.596.136,37  |
| 22400007 | Wegen - in uitvoering                                                      | 88.403,83      | 88.403,83      | 88.403,83      |                |
| 22400009 | Wegen - afschrijvingen                                                     | -28.184.401,27 | 11.632,70      | 29.457.054,58  | -29.445.421,88 |
| 22400200 | Wegen en uitrusting B.O.-                                                  | 11.213.609,22  | 11.213.609,22  |                | 11.213.609,22  |
| 22400209 | Wegen en uitrusting B.O. - geboekte afschrijvingen                         | -6.654.232,16  |                | 7.290.443,61   | -7.290.443,61  |
| 22500000 | Andere infrastructuur betreffende de wegen                                 | 460.207,00     | 460.207,00     |                | 460.207,00     |
| 22500009 | Andere infrastructuur betreffende de wegen - afschrijvingen                | -41.378,61     |                | 42.344,07      | -42.344,07     |
| 22600000 | Waterlopen en waterbekkens                                                 | 67.371,99      | 67.371,99      |                | 67.371,99      |
| 22600009 | Waterlopen en waterbekkens - afschrijvingen                                | -5.185,90      |                | 7.227,47       | -7.227,47      |
| 22700000 | Riolering en afvalwaterzuivering                                           |                | 2.025.091,96   | 1.012.545,98   | 1.012.545,98   |
| 22700009 | Riolering en afvalwaterzuivering - afschrijvingen                          |                | 665.757,77     | 1.358.643,33   | -692.885,56    |
| 22800000 | Andere onroerende infrastructuur                                           | 1.012.545,98   | 3.484.962,92   | 1.742.481,46   | 1.742.481,46   |
| 22800009 | Andere onroerende infrastructuur - afschrijvingen                          | -665.757,77    | 516.598,22     | 1.119.845,15   | -603.246,93    |
| 22890000 | Overige onroerende infrastructuur                                          | 1.742.481,46   | 1.115,27       |                | 1.115,27       |
| 22890009 | Overige onroerende infrastructuur - geboekte afschrijvingen                | -516.598,22    |                | 143,05         | -143,05        |
| 23000000 | Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen                | 636.991,50     | 681.910,85     | 7.004,97       | 674.905,88     |
| 23000009 | Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - afsch...     | -612.497,52    | 5.041,61       | 638.462,60     | -633.420,99    |
| 24000000 | Meubilair - gemeenschapsgoederen                                           | 266.087,79     | 271.795,73     | 1.289,50       | 270.506,23     |
| 24000009 | Meubilair - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen                          | -257.215,71    | 1.289,50       | 262.124,76     | -260.835,26    |
| 24100000 | Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen                                | 220.743,28     | 269.465,43     | 30.320,04      | 239.145,39     |
| 24100009 | Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen               | -147.408,06    | 27.057,64      | 200.054,99     | -172.997,35    |
| 24200000 | Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen                                   | 4.210,80       | 8.820,60       | 4.210,80       | 4.609,80       |
| 24200009 | Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen                  | -3.789,72      | 3.789,72       | 8.080,32       | -4.290,60      |

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                                             | 31/12/2019   | DEBET         | CREDIT        | 31/12/2020   |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 24300000 | Rollend materieel - gemeenschapsgoederen                                    | 1.188.354,10 | 1.386.062,39  | 236.768,61    | 1.149.293,78 |
| 24300009 | Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen                   | -905.111,26  | 225.768,61    | 1.017.369,75  | -791.601,14  |
| 26000000 | Overige materiële vaste activa Verpachte gronden + gronden waarvoor...      | 236.626,25   | 522.803,73    | 298.853,89    | 223.949,84   |
| 26000200 | Terreinen aanleg en uitrusting - overige MVA                                | 1.058,75     | 1.058,75      |               | 1.058,75     |
| 26000209 | Terreinen aanleg en uitrusting - overige MVA - geboekte afsc                | -847,00      |               | 1.058,75      | -1.058,75    |
| 26100000 | Gebouwen - overige MVA                                                      | 154.300,00   | 308.600,00    | 308.600,00    |              |
| 26100009 | Gebouwen - overige MVA - afschrijvingen                                     | -33.946,00   | 67.892,00     | 67.892,00     |              |
| 28000000 | Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - aanschaf fingswaarde    | 25.000,00    | 50.000,00     | 25.000,00     | 25.000,00    |
| 28100000 | Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo rtgeli...      | 5.836.885,28 | 5.846.572,99  |               | 5.846.572,99 |
| 28110000 | Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo rtgeli...      | -183.310,42  | 8.137,71      | 192.198,13    | -184.060,42  |
| 28400000 | Andere aandelen - aanschaffingswaarde                                       | 34.833,45    | 52.645,80     | 17.437,35     | 35.208,45    |
| 28410000 | Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)                               | -0,02        | 231,55        | 375,02        | -143,47      |
| 28520000 | Vastrentende effecten                                                       |              |               |               |              |
| 28800000 | Borgtochten betaald in contanten                                            | 768,00       | 768,00        |               | 768,00       |
| 29030000 | Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde                    | 3.431.711,17 | 6.899.971,92  | 6.899.971,92  |              |
| 29030004 | Vordering wegens toegestane leningen aan het AGB                            |              | 3.362.561,54  |               | 3.362.561,54 |
| 29030009 | Vorderingen wegens toegestane leningen aan andere entiteiten                |              | 28.950,05     | 500,00        | 28.450,05    |
| 40000000 | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar de             | 351.922,09   | 1.779.052,18  | 1.352.279,83  | 426.772,35   |
| 40020000 | Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde                    |              |               |               |              |
| 40020010 | Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde                           |              | 10.476,65     | 6.500,00      | 3.976,65     |
| 40050000 | Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties- Nominale waarde   | 306.651,03   | 60.983,69     | 60.983,69     |              |
| 40050001 | Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen                       |              |               |               |              |
| 40050050 | Vorderingen op intercommunales in rekening-courant                          |              | 367.634,72    |               | 367.634,72   |
| 40050999 | Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - n ominale waarde | 36.549,58    | 36.549,58     |               | 36.549,58    |
| 40059999 | Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - n ominale waarde |              | 36.549,58     | 36.549,58     |              |
| 40600000 | Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen                                  | 318,78       | 20.293,10     | 19.964,36     | 328,74       |
| 40700000 | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi teuren         | 3.079,80     | 3.079,80      | 2.445,10      | 634,70       |
| 40800000 | Interne rekening-courant                                                    |              | 83.378.182,26 | 83.278.182,26 | 100.000,00   |
| 40900000 | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar deverm...      | -1.539,90    | 1.222,55      | 1.539,90      | -317,35      |
| 41000000 | Vorderingen wegens werkingssubsidies (overheid)                             |              | 300,00        | 300,00        |              |
| 41300000 | Vorderingen uit belastingen                                                 | 69.897,66    | 100.359,51    | 73.321,36     | 27.038,15    |
| 41310000 | Te ontvangen aanvullende belastingen                                        | 35.065,11    | 2.927.046,16  | 2.696.380,66  | 230.665,50   |
| 41350000 | vorderingen uit recuperatie specifieke kosten soc dienst                    | 7.537,33     | 7.574,87      | 2.400,00      | 5.174,87     |
| 41510000 | Vorderingen wegens investeringssubsidies                                    |              | 152.064,42    | 152.064,42    |              |
| 41530000 | RECUP OVERHEID                                                              | 115.152,17   | 1.216.573,74  | 1.136.398,21  | 80.175,53    |
| 41600000 | Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nomina...       |              |               |               |              |
| 41610000 | Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransactie s - no...      |              | 221.134,99    | 204.694,84    | 16.440,15    |
| 41610019 | Voorschotten responsabilisering 2019                                        | 18.293,70    | 42.712,93     | 24.419,28     | 18.293,65    |
| 41610020 | Voorschotten responsabiliseringsbijdrage 2020                               |              | 10.405,92     |               | 10.405,92    |
| 41700000 | Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren     | 35.923,70    | 71.847,40     | 41.385,55     | 30.461,85    |
| 41900000 | Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waard...       | -17.961,85   | 2.730,93      | 17.961,85     | -15.230,92   |
| 42330000 | Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur                 | -561.859,28  | 561.859,29    | 1.116.523,81  | -554.664,52  |
| 42400000 | KT-aflossingen préfinancieringsleningen                                     | -62.689,14   | 206.697,75    | 206.697,75    |              |
| 42400009 | Leningen van of aan andere entiteiten (KT)                                  |              | 62.689,14     | 128.858,42    | -66.169,28   |
| 44000000 | Leveranciers                                                                | -411.711,41  | 6.136.922,70  | 6.742.788,18  | -605.865,48  |
| 44400000 | Te ontvangen facturen                                                       | -52.771,84   | 53.923,08     | 117.739,96    | -63.816,88   |
| 44530000 | Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredi etinstellingen | -275.575,47  | 275.575,47    | 531.788,96    | -256.213,49  |
| 44540000 | Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor ande re leningen    | -54.930,63   | 54.930,63     | 54.930,63     |              |
| 44600000 | Te betalen toegestane leningen                                              |              | 4.037,31      | 5.000,00      | -962,69      |
| 44800000 | Interne rekening-courant                                                    |              | 1.575.043,33  | 1.675.043,33  | -100.000,00  |
| 44910000 | Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties                              |              |               |               |              |
| 44930000 | Borgtochten ontvangen in contanten                                          | -25,00       |               | 25,00         | -25,00       |
| 44990000 | Andere overige schulden uit ruiltransacties                                 |              | 250,00        | 250,00        |              |
| 45300000 | Ingehouden bedrijfsvoorheffing                                              | -117.500,67  | 710.449,08    | 757.098,78    | -46.649,70   |
| 45300060 | Vrijstelling bedrijfsvoorheffing ploegenarbeid                              |              | 45.974,72     |               | 45.974,72    |
| 45400000 | Rijksdienst voor sociale zekerheid                                          | 92.953,54    | 4.623.444,80  | 4.658.160,79  | -34.715,99   |
| 45410000 | Pensioenen                                                                  |              |               |               |              |
| 45450300 | Pensioenbijdragen voor de gemeentelijke en andere kassen                    | -100.339,71  | 90,69         | 90,69         |              |
| 45453300 | Pensioenbijdragen voor de gemeentelijke en andere kassen                    |              | 135.595,27    | 135.595,27    |              |
| 45500000 | Bezoldigingen                                                               | -11.841,84   | 2.449.767,58  | 2.460.205,99  | -10.438,41   |
| 45900000 | Inhouding op nettoloon                                                      | -200,00      | 792,92        | 792,92        |              |
| 46000000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen                | -75.286,99   |               | 88.535,70     | -88.535,70   |
| 46000019 | Voorziening KT-responsabiliseringsbijdrage                                  | -33.842,00   | 35.408,00     | 35.408,00     |              |

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                                         | 31/12/2019   | DEBET         | CREDIT        | 31/12/2020   |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 46000020 | Voorziening KT-respo, aanleg 2020                                       |              |               | 41.606,00     | -41.606,00   |
| 46000029 | Voorziening KT 2de pensioenpijler contractuelen                         | -22.739,94   |               | 28.737,91     | -28.737,91   |
| 46100000 | Voorzieningen voor vakantiegeld                                         | -239.451,90  | 72.818,90     | 336.175,52    | -263.356,62  |
| 47600000 | Andere te betalen belastingen en taksen                                 |              |               |               |              |
| 48200000 | Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies              |              | 82.099,68     | 82.099,68     |              |
| 48300000 | Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties                     | -126.988,24  | 11.410.589,75 | 11.411.681,54 | -1.091,79    |
| 48300007 | Diftar vererkte overschrijvingen                                        |              |               | 90.932,15     | -90.932,15   |
| 48300008 | Ontvangen bedragen diftar- worden door gestort naar Diftar Ontvange...  |              | 109,34        | 109,34        |              |
| 48300009 | Niet toewijsbare terugbetalingen DIFTAR (aangeschreven en ge en gevolg) | -71,97       | 205,63        | 401,04        | -195,41      |
| 48305000 | Vooruitbetaling en terugbetaling middenstandscheques                    |              |               | 350,00        | -350,00      |
| 48900000 | Te betalen toegestane subsidies                                         |              | 48.836,85     | 48.836,85     |              |
| 48900010 | Wachtrekening Unibel - Terugbetalingen                                  |              |               |               |              |
| 48910000 | Andere schulden uit niet-ruiltransacties                                |              | 231,55        | 231,55        |              |
| 49000000 | Over te dragen kosten                                                   |              |               |               |              |
| 49430000 | Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar v ervallen   | 47.526,23    | 153.011,09    | 153.011,09    |              |
| 49430004 | Jaarlijkse terugvordering canon sporthal in Leasing door AGB            |              | 109.648,74    | 73.099,16     | 36.549,58    |
| 49430009 | Vordering van toegestane leningen wat binnen het jaar vervalt (aan ...  |              | 21.626,65     | 11.976,65     | 9.650,00     |
| 49900000 | Te identificeren inningen                                               |              | 51.536,32     | 51.536,32     |              |
| 49900001 | AR FDIV-documenten                                                      |              |               |               |              |
| 49900003 | wachtrekening thuisdiensten                                             |              |               |               |              |
| 49900010 | Wachtrekening Unibel - Codabetalingen                                   |              |               |               |              |
| 49900011 | Wachtrekening Unibel - Manuele betalingen                               |              |               |               |              |
| 49900098 | Wachtrekening conversie rappelkosten Unibel                             |              |               |               |              |
| 49900099 | Wachtrekening conversie kohieren                                        |              |               |               |              |
| 49920000 | Te identificeren inningen                                               |              | 147,92        | 147,92        |              |
| 53000000 | Termijndeposito's - nominale waarde                                     | 941.583,47   | 1.082.357,70  | 19.703,77     | 1.062.653,93 |
| 55000000 | Kredietinstellingen                                                     | 4.380.063,34 | 16.402.308,40 | 10.983.102,41 | 5.419.205,99 |
| 55000002 | Kredietinstellingen - betaling in uitvoering                            |              |               |               |              |
| 55000010 | Financiële aangelegenheden rekening-courant                             | 682.202,46   | 2.297.118,51  | 2.114.469,31  | 182.649,20   |
| 55000020 | sociale bijstand                                                        |              |               |               |              |
| 55000080 | Financiële aangelegenheden Postcheque                                   | 97,31        | 4.926,52      | 4.710,51      | 216,01       |
| 55000090 | RC Sociale dienstverlening                                              |              | 204.535,06    | 204.535,06    |              |
| 55000100 | RC Huurwaarborgen                                                       |              | 5.097,75      |               | 5.097,75     |
| 55000120 | sociale bijstand informatica computers                                  |              |               |               |              |
| 55000140 | sociale bijstand noodwoning                                             |              |               |               |              |
| 55000160 | thuisbezorgde maaltijden KO 5 dienstwagen                               |              |               |               |              |
| 55000180 | financiële aangelegenheden beleggingsrek verkoop gronden                |              |               |               |              |
| 55000200 | Klusjesdienst                                                           |              | 2.930,95      | 2.930,95      |              |
| 55000220 | financiële aangelegenheden voorraadrekening                             | 1.250,00     | 6.584,32      | 5.334,32      | 1.250,00     |
| 55000250 | sociale bijstand meeus-renders                                          |              |               |               |              |
| 55000260 | sociale bijstand spaarrek Vandormael                                    |              |               |               |              |
| 55000300 | Telealarm                                                               |              | 936,43        | 936,43        |              |
| 55000310 | seniorenwerking senioren                                                | 660,92       | 3.373,00      | 3.373,00      |              |
| 55000400 | thuisbezorgde maaltijden                                                |              | 2.648,26      | 2.648,26      |              |
| 55000500 | Poetsdienst                                                             | 551,95       | 60.199,10     | 60.199,10     |              |
| 55000600 | Gezinshulp                                                              | 418,24       | 59.498,96     | 59.038,04     | 460,92       |
| 55000700 | sociale bijstand terugvorderbare steun                                  |              |               |               |              |
| 55000910 | HWB LOI-WONING 1                                                        | 2.357,75     |               |               |              |
| 55000920 | Huurwaarborg LOI-woning 2                                               | 1.360,00     |               |               |              |
| 55000930 | Huurwaarborg LOI-woning 3                                               | 1.380,00     |               |               |              |
| 57000000 | Kassen                                                                  | 136,65       | 23.121,40     | 22.785,00     | 336,40       |
| 57000001 | Kassa burgerzaken en bevolking 01                                       | 600,00       | 1.326,00      | 1.084,00      | 242,00       |
| 58000000 | Interne overboekingen                                                   |              | 6.820.267,41  | 6.820.267,41  |              |
| 58900000 | Interne Rekening Courant                                                |              |               |               |              |
| 60000100 | Aankoop voedingswaren                                                   | 11.160,60    |               |               |              |
| 60001000 | Aankoop voedingswaren                                                   |              | 7.903,82      | 202,99        | 7.700,83     |
| 60010000 | Aankoop technisch materiaal                                             | 104.711,68   | 217.990,33    | 6.380,76      | 211.609,57   |
| 61000000 | Huur en huurlasten van onroerende goederen                              | 25.206,56    |               |               |              |
| 61002000 | Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte t ermijn)    |              | 6.424,26      |               | 6.424,26     |
| 61003000 | Onderhoud aan gehuurde gebouwen                                         |              |               |               |              |
| 61030000 | Onderhoud en herstel van gebouw                                         | 803,14       |               |               |              |
| 61030001 | Benodigdheden voor gebouwen                                             | 43.059,97    |               |               |              |
| 61030010 | Benodigdheden voor gebouwen                                             | 64.105,07    | 30.754,62     | 12,07         | 30.742,55    |

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                                           | 31/12/2019 | DEBET      | CREDIT    | 31/12/2020 |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| 61030099 | Overig onderhoud en herstel van gebouwen                                  |            |            |           |            |
| 61030100 | Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen              |            | 58.151,89  | 59,94     | 58.091,95  |
| 61030501 | Benodigheden voor wegen rechtstreeks verbruik                             | 89.489,20  |            |           |            |
| 61030510 | Prestaties van derden voor onderhoud riolen en bermen                     | 37.425,87  | 103.030,17 |           | 103.030,17 |
| 61030512 | Onderhoud straatmeubilair                                                 | 3.417,64   |            |           |            |
| 61030513 | Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding                                       | 19.345,42  |            |           |            |
| 61030514 | Onderhoud verkeerssignalisatie                                            | 37.496,05  | 18.287,55  |           | 18.287,55  |
| 61030999 | Overig onderhoud en herstel van gebouw                                    | 1.256,22   | 169,46     |           | 169,46     |
| 61035010 | Benodigheden voor aanleg en onderhoud van wegen                           |            | 110.425,39 |           | 110.425,39 |
| 61035100 | Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, berm en, ov, ...) |            | 92.388,25  |           | 92.388,25  |
| 61035120 | Onderhoud straatmeubilair                                                 |            | 1.920,57   |           | 1.920,57   |
| 61035130 | Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding                                       |            | 706,69     |           | 706,69     |
| 61100000 | Elektriciteit                                                             | 125.207,02 | 140.270,96 | 5.059,81  | 135.211,15 |
| 61110000 | Gas                                                                       | 13.629,41  | 22.994,88  | 5.916,67  | 17.078,21  |
| 61120000 | Stookolie                                                                 | 24.772,23  | 29.289,82  |           | 29.289,82  |
| 61130000 | Water                                                                     |            | 23.402,68  | 4.940,34  | 18.462,34  |
| 61130001 | Water                                                                     | 14.874,85  |            |           |            |
| 61200100 | Brandverzekering                                                          | 8.188,16   |            |           |            |
| 61200140 | Verzekeringen ICT                                                         | 66,13      | 66,13      |           | 66,13      |
| 61200150 | Burgerlijke aansprakelijkheid                                             | 26.633,30  |            |           |            |
| 61200160 | Verzekering voertuigen                                                    | 12.172,31  |            |           |            |
| 61200200 | Verzekering arbeidsongevallen                                             | 20.526,06  | 48.537,21  | 120,00    | 48.417,21  |
| 61200999 | Overige verzekeringen                                                     | 14.605,70  |            |           |            |
| 61201000 | Brandverzekering                                                          | 78,14      | 9.427,51   | 1.750,93  | 7.676,58   |
| 61201500 | Burgerlijke aansprakelijkheid                                             | 2.798,00   | 21.590,93  | 4.978,39  | 16.612,54  |
| 61201600 | Verzekering voertuigen                                                    | 877,14     | 10.425,22  | 981,26    | 9.443,96   |
| 61201700 | Omnium dienstverplaatsingen                                               |            | 2.115,00   |           | 2.115,00   |
| 61209999 | Overige verzekeringen                                                     | 2.187,87   | 27.256,38  | 481,76    | 26.774,62  |
| 61264000 | Electriciteit                                                             | 1.887,69   |            |           |            |
| 61300002 | Vergoeding preventie en bescherming op het werk                           |            | 15.980,38  | 697,62    | 15.282,76  |
| 61300006 | 1% Inningskost APB                                                        | 28.340,54  | 27.300,10  |           | 27.300,10  |
| 61300008 | Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst                       | 11.083,06  |            |           |            |
| 61300010 | Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst                       | 15.894,71  | 12.494,73  |           | 12.494,73  |
| 61310001 | Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten , arts...    | 35.752,98  |            |           |            |
| 61310002 | Erelonen en vergoedingen consultancy                                      | 66.947,28  |            |           |            |
| 61310003 | Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten                      | 1.138,50   |            |           |            |
| 61310004 | Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden                   |            |            |           |            |
| 61310005 | Erelonen en vergoedingen auteursrechten                                   | 4.791,51   |            |           |            |
| 61310006 | Vergoeding vrijwilligers/verenigingswerkers                               | 34.572,08  | 4.946,25   |           | 4.946,25   |
| 61310007 | Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel                          |            |            |           |            |
| 61310009 | Erelonen en vergoedingen financieel beheer                                | 7.975,47   |            |           |            |
| 61310010 | Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten              | 4.255,75   | 77.116,41  |           | 77.116,41  |
| 61310020 | Erelonen en vergoedingen consultancy                                      | 13.300,21  | 28.510,85  |           | 28.510,85  |
| 61310022 | Vergoeding sociaal secretariaat                                           | 20.591,64  | 40.946,09  |           | 40.946,09  |
| 61310030 | Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten                      |            | 260,00     |           | 260,00     |
| 61310040 | Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden                   |            | 3.677,99   |           | 3.677,99   |
| 61310050 | Erelonen en vergoedingen auteursrechten                                   | 340,57     | 4.120,90   |           | 4.120,90   |
| 61310060 | Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.  |            | 18.823,94  |           | 18.823,94  |
| 61310090 | Erelonen en vergoedingen financieel beheer                                |            | 5.959,86   |           | 5.959,86   |
| 61310100 | Erelonen en vergoedingen expertises                                       |            | 6.330,46   |           | 6.330,46   |
| 61310999 | Andere erelonen en vergoedingen                                           | 414,92     |            |           |            |
| 61319999 | Andere erelonen en vergoedingen                                           | 4.614,61   | 48.841,71  |           | 48.841,71  |
| 61340999 | Andere prestaties van derden                                              | 628.339,24 |            |           |            |
| 61350010 | Uitgegeven keuken                                                         | 45.991,88  |            |           |            |
| 61390999 | Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden                | 36.866,04  |            |           |            |
| 61399999 | Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden                |            | 718.262,26 | 29.025,94 | 689.236,32 |
| 61410001 | Kantoorbenodigheden                                                       | 6.261,45   |            |           |            |
| 61410002 | Documentatie en abonnementen                                              | 8.487,20   |            |           |            |
| 61410003 | Frankeringskosten                                                         | 17.507,76  |            |           |            |
| 61410004 | Communicatiekosten telefoon en internet                                   | 36.465,78  |            |           |            |
| 61410005 | Procedure- en vervolgingskosten                                           | 226,87     |            |           |            |
| 61410006 | Administratief drukwerk en kopierkosten                                   | 12.089,41  |            |           |            |
| 61410007 | Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)                    | 709,27     |            |           |            |

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                                             | 31/12/2019 | DEBET      | CREDIT   | 31/12/2020 |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------|------------|
| 61410010 | Kantoorbenodigdheden                                                        | 15.556,85  | 27.106,06  | 558,95   | 26.547,11  |
| 61410020 | Documentatie en abonnementen                                                | 2.858,79   | 12.184,57  | 51,00    | 12.133,57  |
| 61410030 | Post- en frankeringskosten                                                  | 5.495,27   | 27.880,23  | 973,96   | 26.906,27  |
| 61410040 | Communicatiekosten telefoon en internet                                     | 4.486,57   | 40.175,38  | 3.100,35 | 37.075,03  |
| 61410050 | Procedure- en vervolgingskosten                                             |            | 63,72      |          | 63,72      |
| 61410060 | Administratief drukwerk en kopieerkosten                                    |            | 2.566,28   |          | 2.566,28   |
| 61410070 | Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)                      | 18.924,27  | 6.609,98   | 4.890,21 | 1.719,77   |
| 61410300 | Onderhoud meubilair en bureaumateriaal                                      | 2.886,98   |            |          |            |
| 61412000 | Huur meubilair en bureaumateriaal                                           |            | 3.810,72   |          | 3.810,72   |
| 61413000 | Onderhoud meubilair en bureaumateriaal                                      |            | 7.225,65   | 449,22   | 6.776,43   |
| 61420001 | Aankoop klein hard- en softwaremateriaal                                    | 852,83     |            |          |            |
| 61420010 | Aankoop klein hard- en softwaremateriaal                                    |            | 12.796,77  |          | 12.796,77  |
| 61420200 | Huur computermaterieel                                                      | 2.963,80   |            |          |            |
| 61420300 | Onderhoud computermaterieel                                                 | 60.429,25  |            |          |            |
| 61420800 | Onderhoudscontracten computermaterieel                                      | 135.582,04 |            |          |            |
| 61420999 | Overige informaticakosten                                                   | 17.329,01  |            |          |            |
| 61423000 | Onderhoud computermaterieel                                                 |            | 58.876,99  | 1.471,00 | 57.405,99  |
| 61428000 | Onderhoudscontracten computermaterieel                                      | 26.933,41  | 168.744,79 | 7.895,94 | 160.848,85 |
| 61429999 | Overige informaticakosten                                                   |            | 7.939,76   | 265,50   | 7.674,26   |
| 61430001 | Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal                           | 33.822,40  |            |          |            |
| 61430004 | Restaurantkosten                                                            | 1.776,20   |            |          |            |
| 61430006 | Publiciteit, advertenties & info                                            | 6.751,23   |            |          |            |
| 61430010 | Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal                           | 3.084,27   | 27.393,96  | 216,50   | 27.177,46  |
| 61430040 | Restaurantkosten                                                            |            | 557,30     |          | 557,30     |
| 61430050 | Reis- en verblijfkosten                                                     | 9.662,83   | 12.308,54  | 51,06    | 12.257,48  |
| 61430051 | Terugbetaling parkeer- en treintickets                                      | 39,17      |            |          |            |
| 61430070 | Publiciteit, advertenties & info                                            |            | 32.118,42  |          | 32.118,42  |
| 61490000 | Overige administratie- en kantoorkosten                                     | 30.536,69  | 8.346,63   | 87,87    | 8.258,76   |
| 61500001 | Aankoop klein materieel                                                     | 3.051,49   |            |          |            |
| 61500005 | Vervoer                                                                     | 2.055,00   |            |          |            |
| 61500006 | Lidmaatschappen                                                             | 7.812,45   |            |          |            |
| 61500007 | Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor jur yleden)        |            |            |          |            |
| 61500008 | Kosten aflevering elektronische id                                          |            |            |          |            |
| 61500010 | Aankoop klein materieel                                                     | 22.217,28  | 3.740,15   |          | 3.740,15   |
| 61500011 | Kosten werkkleding                                                          | 14.127,11  |            |          |            |
| 61500012 | Reis- en verblijfskost personeel en mandatarissen (niet woon - werkverkeer) | 9.916,68   |            |          |            |
| 61500013 | Drukwerk voor exploitatie                                                   | 3.379,01   |            |          |            |
| 61500015 | Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)                           | 665,00     |            |          |            |
| 61500050 | Vervoer                                                                     |            |            |          |            |
| 61500060 | Lidmaatschappen                                                             | 5.396,74   | 12.898,00  |          | 12.898,00  |
| 61500070 | Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor jur yleden)        |            | 20.848,91  |          | 20.848,91  |
| 61500080 | Kosten aflevering elektronische id                                          |            |            |          |            |
| 61500100 | Opleidingskosten                                                            | 8.357,62   | 16.974,14  | 624,75   | 16.349,39  |
| 61500110 | Kosten werkkleding                                                          | 1.567,32   | 17.516,58  | 1.518,50 | 15.998,08  |
| 61500130 | Drukwerk voor exploitatie                                                   |            | 2.308,42   |          | 2.308,42   |
| 61500150 | Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)                           | 3.639,34   | 4.100,34   |          | 4.100,34   |
| 61500200 | Huur technische materieel                                                   | -42,35     |            |          |            |
| 61500300 | Onderhoud en herstelling technisch materieel                                | 9.184,09   |            |          |            |
| 61500800 | Onderhoudscontracten technisch materieel                                    | 1.105,58   |            |          |            |
| 61503000 | Onderhoud en herstelling technisch materieel                                |            | 11.953,14  |          | 11.953,14  |
| 61508000 | Onderhoudscontracten technisch materieel                                    |            | 1.105,58   |          | 1.105,58   |
| 61590999 | Overige exploitatiekosten                                                   | 6.168,35   |            |          |            |
| 61599999 | Overige exploitatiekosten                                                   |            | 4.898,55   |          | 4.898,55   |
| 61600001 | Aankoop benodigdheden voor voertuigen                                       | 5.412,25   |            |          |            |
| 61600004 | Olie en brandstof voor voertuigen                                           | 40.796,19  |            |          |            |
| 61600010 | Aankoop benodigdheden voor voertuigen                                       |            | 883,52     |          | 883,52     |
| 61600040 | Olie en brandstof voor voertuigen                                           | 3.839,26   | 26.684,76  | 40,00    | 26.644,76  |
| 61600300 | Onderhoud en herstelling voertuigen                                         | 75.613,35  |            |          |            |
| 61603000 | Onderhoud en herstelling voertuigen                                         |            | 39.414,13  |          | 39.414,13  |
| 61690000 | Vergoeding samenwerkingsovereenkomsten                                      |            | 2.015,00   |          | 2.015,00   |
| 61690004 | Vergoeding samenwerkingsovereenkomst                                        |            | 10.833,33  |          | 10.833,33  |
| 62000000 | Wedden van de gemeentemandatarissen                                         | 194.171,20 | 188.036,83 |          | 188.036,83 |
| 62000001 | Presentiegelden van de gemeentemandatarissen                                | 21.750,00  |            |          |            |

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                                             | 31/12/2019   | DEBET        | CREDIT     | 31/12/2020   |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 62000010 | Presentiegelden van de gemeentemandatarissen                                | 17.100,00    | 41.400,00    |            | 41.400,00    |
| 62000100 | Bezoldiging voorzitter                                                      | 10.001,30    |              |            |              |
| 62001000 | Vakantiegeld mandatarissen (politiek personeel)                             |              | 5.405,09     |            | 5.405,09     |
| 62010000 | Bezoldigingen vastbenoemd personeel                                         | 634.902,52   | 596.784,06   | 18.976,58  | 577.807,48   |
| 62010100 | Vakantiegeld vastbenoemd personeel                                          | 33.473,21    |              |            |              |
| 62011000 | Vakantiegeld vastbenoemd personeel                                          | 11.283,32    | 47.583,70    |            | 47.583,70    |
| 62012000 | Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel                                     |              | 28.468,85    |            | 28.468,85    |
| 62020000 | Bezoldiging gesubsidieerde contractuelen                                    |              |              |            |              |
| 62020100 | Vakantiegeld gesubsidieerde contractuelen                                   |              |              |            |              |
| 62021000 | Vakantiegeld gesubsidieerde contractuelen                                   |              |              |            |              |
| 62030000 | Bezoldigingen contractueel personeel                                        | 2.242.466,02 | 2.129.267,12 | 14.860,13  | 2.114.406,99 |
| 62030100 | Vakantiegeld contractuelen                                                  | 107.392,77   |              |            |              |
| 62031000 | Vakantiegeld contractuelen                                                  | 66.093,47    | 182.034,35   |            | 182.034,35   |
| 62032000 | Eindejaarstoelage contractuelen                                             |              | 152.458,39   | 2.936,82   | 149.521,57   |
| 62040000 | Bezoldigingen tewerkstellingsprojecten                                      | 69.621,89    | 51.549,17    |            | 51.549,17    |
| 62040100 | Vakantiegeld tewerkstellingsprojecten                                       | 5.913,05     |              |            |              |
| 62041000 | Vakantiegeld tewerkstellingsprojecten                                       |              | 8.399,52     |            | 8.399,52     |
| 62042000 | Eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten                                  |              |              |            |              |
| 62060000 | Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel                              | 101.518,52   | 26.289,75    | 1.593,81   | 24.695,94    |
| 62061000 | Vakantiegeld ander niet vast benoemd personeel                              | 7.806,29     |              |            |              |
| 62080000 | Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere ov erheden        | 180.000,00   | 180.000,00   |            | 180.000,00   |
| 62100000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen                | 7.131,21     | 4.033,68     |            | 4.033,68     |
| 62110000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel       | 59.344,28    | 276.904,91   | 8.818,65   | 268.086,26   |
| 62110001 | Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pens ioenen...      | 232.108,54   |              |            |              |
| 62112000 | Patronale lasten eindejaarstoelage statutair personeel                      |              | 1.523,96     |            | 1.523,96     |
| 62120000 | Werkgeversbijdragen - gesubsidieerde contractuelen                          |              |              |            |              |
| 62120990 | Werkgeversbijdrage RSZ 2de pensioenpijler - niet vast benoemd personeel     | 2.390,28     |              |            |              |
| 62130000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuele n               | 685.885,83   | 655.235,98   | 4.860,32   | 650.375,66   |
| 62132000 | Patronale lasten eindejaarstoelage contractueel personeel                   |              | 46.568,86    | 908,67     | 45.660,19    |
| 62137000 | 8,86% RSZ op rentes 2de pensioenpijler contractuelen                        |              | 2.397,20     |            | 2.397,20     |
| 62139999 | RSZ mbt voorgaande jaren                                                    | 66.168,89    |              |            |              |
| 62140000 | Werkgeversbijdragen - tewerkstellingsprojecten                              | 20.195,48    | 17.275,19    |            | 17.275,19    |
| 62142000 | Patronale lasten eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten                 |              |              |            |              |
| 62160000 | Werkgeversbijdragen voor ander niet-vastbenoemd personeel                   | 22.134,05    | 650,69       | 493,29     | 157,40       |
| 62190000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabilis eringsbijdrage | -126.407,52  | 60.994,45    | 47.809,07  | 13.185,38    |
| 62230000 | Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle...       |              |              |            |              |
| 62300001 | Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk                             | 1.096,40     |              |            |              |
| 62300004 | Andere vergoedingen voor het personeel                                      |              |              |            |              |
| 62300010 | Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk                             |              | 2.508,75     |            | 2.508,75     |
| 62300040 | Andere vergoedingen voor het personeel                                      | 9.468,72     | 18.172,60    |            | 18.172,60    |
| 62300099 | Andere tegemoetkomingen                                                     |              |              |            |              |
| 62307000 | Rentes 2de pensioenpijler                                                   | 22.739,94    | 29.439,69    | 2.383,44   | 27.056,25    |
| 62310002 | Bijdragen aan andere sociale diensten                                       | 2.929,24     |              |            |              |
| 62310003 | Vakbondspremies                                                             | 3.258,50     |              |            |              |
| 62310004 | Maaltijdcheques                                                             | 74.978,91    |              |            |              |
| 62310005 | Verzekering arbeidsongevallen                                               |              |              |            |              |
| 62310010 | Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst                               | 1.536,61     |              |            |              |
| 62310020 | Bijdragen aan andere sociale diensten                                       |              | 4.364,07     |            | 4.364,07     |
| 62310030 | Vakbondspremies                                                             | 2.420,60     | 5.679,10     |            | 5.679,10     |
| 62310040 | Maaltijdcheques                                                             | 35.201,80    | 113.489,94   | 3.108,10   | 110.381,84   |
| 62310050 | Verzekering arbeidsongevallen                                               | 14.038,50    |              |            |              |
| 62400000 | Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en burgemeesters   | 66.299,14    | 80.763,12    | 6.587,16   | 74.175,96    |
| 63010000 | Afschrijvingen op imMVA                                                     | 80.024,49    | 105.422,76   |            | 105.422,76   |
| 63020000 | Afschrijvingen op MVA                                                       | 2.657.138,21 | 2.677.116,10 |            | 2.677.116,10 |
| 63400000 | Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg ing            | 19.501,75    |              |            |              |
| 63410000 | Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugne ming (-)       | -12.217,35   |              | 3.953,48   | -3.953,48    |
| 63500000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging   | 496.608,20   | 878.591,30   |            | 878.591,30   |
| 63500019 | Voorziening responsabiliseringsbijdrage                                     | 37.059,00    |              |            |              |
| 63510000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - bes...       | -261.446,52  |              | 142.970,99 | -142.970,99  |
| 63600000 | Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging                                |              | 23.904,72    |            | 23.904,72    |
| 63610000 | Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugnem ing ( -)            | -7.322,90    | 23.904,72    | 23.904,72  |              |
| 63700000 | Voorzieningen voor andere risico's en kosten - toevoeging                   | 3.559,11     | 8.000,00     | 8.000,00   |              |
| 63710000 | Voorzieningen voor andere risico's en kosten (terugname)                    | -9.345,58    |              |            |              |

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                                           | 31/12/2019   | DEBET         | CREDIT        | 31/12/2020 |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 64000000 | Onroerende voorheffing                                                    | 13.781,70    | 9.665,66      | 2.344,63      | 7.321,03   |
| 64000001 | Roerende voorheffing                                                      | 25.172,04    |               |               |            |
| 64000010 | Roerende voorheffing                                                      |              | 4.843,95      |               | 4.843,95   |
| 64000050 | Belastingen op polders en wateringen                                      | 452,89       | 442,21        |               | 442,21     |
| 64200000 | Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen                   | 2.874,10     | 4.940,08      | 132,82        | 4.807,26   |
| 64300000 | Diverse operationele kosten KIKAZ-project (kinderarmoede)                 |              |               |               |            |
| 64300100 | Tussenkost in exploitatiekosten                                           | 271,00       |               |               |            |
| 64301000 | Tussenkost in exploitatiekosten                                           |              |               |               |            |
| 64600000 | Kosten RSZ m.b.t. voorgaande boekjaren                                    |              |               |               |            |
| 64799999 | Overige diverse operationele kosten                                       |              |               |               |            |
| 64800000 | Toekenning leefloon                                                       | 180.305,39   | 146.142,01    | 4.851,02      | 141.290,99 |
| 64800100 | tussenkosten Organieke Wet                                                |              |               |               |            |
| 64800200 | Toekenning equivalent leefloon                                            |              |               |               |            |
| 64800300 | Medische kosten asielzoekers                                              |              |               |               |            |
| 64800400 | Terugvorderbare steun asielzoekers                                        |              |               |               |            |
| 64800500 | tewerkstellingsproject                                                    |              |               |               |            |
| 64800700 | Materiele opvang asielzoekers                                             | 64.045,03    |               |               |            |
| 64802000 | Toekenning installatiepremies                                             |              | 6.454,15      |               | 6.454,15   |
| 64810000 | Steun in speciën - niet-terugvorderbaar                                   | 51.570,38    | 54.626,33     | 527,62        | 54.098,71  |
| 64810200 | Steun in speciën - terugvorderbaar                                        | 33.329,47    | 44.480,34     |               | 44.480,34  |
| 64810300 | septembertoelage                                                          | 2.190,00     | 5.346,00      |               | 5.346,00   |
| 64810400 | Tussenkosten gas- en elektriciteitsfonds                                  |              | 65.793,66     | 5.966,26      | 59.827,40  |
| 64810500 | Toelage persoon beschermd statuut                                         | 2.375,00     |               |               |            |
| 64810600 | Toelage personen met en beschermd statuut (energie)                       |              | 2.375,00      |               | 2.375,00   |
| 64810800 | Kosten socio-culturele participatie                                       |              | 5.453,88      |               | 5.453,88   |
| 64810900 | Toekenning federale stookoliepremie                                       | 52.651,62    | 47.369,28     | 70,00         | 47.299,28  |
| 64811100 | Voorschotten op lonen en dergelijke                                       |              |               |               |            |
| 64813000 | Mantelzorg                                                                | 20.160,00    |               |               |            |
| 64814000 | Tussenkost sociale en culturele participatie ocmw-cliënten                | 9.846,72     |               |               |            |
| 64820200 | Voorschotten soc. uitkeringen                                             | 792,51       |               |               |            |
| 64820400 | Hospitalisatiekosten                                                      |              |               |               |            |
| 64821100 | Verblijfskosten bejaarden in privé-rusthuizen                             | 5.840,56     | 40.560,76     | 200,00        | 40.360,76  |
| 64821300 | Verblijfskosten in de psychiatrie                                         | 664,55       |               |               |            |
| 64821500 | Bijdrage De Brabander                                                     | 3.500,00     |               |               |            |
| 64821600 | Kosten alarmtoestellen                                                    | 446,02       |               |               |            |
| 64822300 | Kosten medische verzorging                                                |              | 8.643,57      | 30,46         | 8.613,11   |
| 64822400 | Kosten alarmtoestellen                                                    |              | 666,64        |               | 666,64     |
| 64822600 | Huiswerkbegeleiding                                                       |              | 4.079,84      |               | 4.079,84   |
| 64823200 | Tegemoetkoming steunverlenend centrum tgv buitenlandse                    |              |               |               |            |
| 64824100 | Dringende medische hulp                                                   | 3.106,56     |               |               |            |
| 64824200 | Huiswerkbegeleiding                                                       | 4.079,77     |               |               |            |
| 64824800 | Mantelzorgtoelage                                                         |              | 16.080,00     | 180,00        | 15.900,00  |
| 64910000 | Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen                                 | 18.465,45    | 13.262,85     | 225,00        | 13.037,85  |
| 64920000 | Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven                                | 2.500,00     | 1.000,00      |               | 1.000,00   |
| 64930000 | Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen                             | 103.741,87   | 151.741,40    | 254,06        | 151.487,34 |
| 64940000 | Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellinge n            | 1.934.008,20 | 965.700,59    | 53.750,79     | 911.949,80 |
| 64950000 | Prijssubsidies                                                            |              | 117.116,10    | 116,60        | 116.999,50 |
| 64960000 | Tussenkost in de vakbondspremies                                          |              |               |               |            |
| 64990000 | Samenwerkingsovereenkomsten                                               | 14.795,62    | 27.002,09     | 716,93        | 26.285,16  |
| 64999999 | Andere specifieke werkingssubsidies                                       | 48.872,82    | 33.487,75     | 412,50        | 33.075,25  |
| 65000000 | Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur                  | 412.817,65   | 428.450,48    | 39.780,45     | 388.670,03 |
| 65700000 | Andere financiële kosten                                                  |              |               |               |            |
| 65700001 | Debetintresten bankrekeningen                                             | 1.138,32     |               |               |            |
| 65700002 | Verwijlintresten                                                          | 1.248,32     |               |               |            |
| 65700003 | Administratieve kosten voor het financieel beheer                         |              |               |               |            |
| 65700010 | Debetintresten bankrekeningen                                             |              | 3.358,06      | 2.000,31      | 1.357,75   |
| 65700020 | Verwijlintresten                                                          |              |               |               |            |
| 65700030 | Administratieve kosten verbonden aan het financieel beheer                |              |               | 118,70        | -118,70    |
| 65790000 | Andere financiële kosten                                                  | 395,51       |               |               |            |
| 66300000 | Minderwaarde op realisatie vaste activa                                   |              |               |               |            |
| 66400000 | Toegestane investeringssubsidies                                          |              | 105.911,28    |               | 105.911,28 |
| 69300000 | Over te dragen overschot van het boekjaar                                 |              | 15.806.982,14 | 15.806.982,14 |            |
| 69410000 | Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW doo r de gemeente |              | 591.681,11    | 591.681,11    |            |

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                                   | 31/12/2019    | DEBET     | CREDIT       | 31/12/2020    |
|----------|-------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 70000003 | Verkoop van schroot/oud ijzer                                     | -8.588,55     |           |              |               |
| 70000004 | Verkoop van voertuigen                                            |               |           |              |               |
| 70000005 | Verkoop van fietsen en bromfietsen                                |               |           |              |               |
| 70000006 | Verkoop van groene stroom                                         | -6.603,00     |           |              |               |
| 70000008 | Verkoop van infobrochures                                         | -165,00       |           |              |               |
| 70000010 | Opbrengsten poetsdienst                                           | -70.599,42    |           |              |               |
| 70000020 | Opbrengsten gezinszorg                                            | -81.716,62    |           |              |               |
| 70000030 | Verkoop van schroot/oud ijzer                                     | -41.396,20    |           | 7.654,80     | -7.654,80     |
| 70000040 | Opbrengsten alarmen                                               | -1.089,08     |           |              |               |
| 70000050 | Verkoop van voertuigen, fietsen en bromfietsen                    | -4.473,45     |           | 1.150,00     | -1.150,00     |
| 70000060 | Verkoop van groene stroom                                         |               |           | 6.943,77     | -6.943,77     |
| 70000070 | Opbrengsten MMC                                                   | -647,50       |           |              |               |
| 70000080 | Verkoop van infobrochures                                         |               |           |              |               |
| 70000099 | Opbrengsten uit andere verkopen                                   | -2.894,09     |           |              |               |
| 70000999 | Opbrengsten uit andere verkopen                                   |               |           | 10.670,40    | -10.670,40    |
| 70100002 | Inschrijvingsgelden                                               | -1.383,00     |           |              |               |
| 70100003 | Toegangsgelden                                                    | -31.870,85    |           |              |               |
| 70100020 | Inschrijvingsgelden                                               | -10.804,15    | 3.070,90  | 4.791,40     | -1.720,50     |
| 70100030 | Toegangsgelden                                                    |               | 1.622,55  | 15.892,92    | -14.270,37    |
| 70200000 | Opbrengsten uit prestaties                                        | -781,00       |           | 25.414,84    | -25.414,84    |
| 70200001 | Opbrengsten poetsdienst                                           | -7.735,90     | 128,80    | 70.979,77    | -70.850,97    |
| 70200002 | Opbrengsten gezinszorg                                            | -16.260,00    | 45,56     | 82.538,37    | -82.492,81    |
| 70200004 | Opbrengsten alarmen                                               | -33.812,42    | 12,40     | 1.351,46     | -1.339,06     |
| 70200005 | Opbrengsten klusjesdienst                                         |               | 416,62    | 4.001,52     | -3.584,90     |
| 70200006 | Opbrengsten MinderMobielenCentrale                                |               | 40,00     | 650,00       | -610,00       |
| 70200009 | Afgifte rijbewijzen                                               | -9.931,00     |           |              |               |
| 70200040 | Verstrekken van Stedenbouwkundige inlichtingen                    |               |           | 30.525,00    | -30.525,00    |
| 70200099 | Opbrengsten uit andere prestaties                                 | -3.807,10     |           |              |               |
| 70209999 | Opbrengsten uit andere prestaties                                 |               | 25,00     | 852,00       | -827,00       |
| 70400001 | Tussenkomen van ouders in het leerlingenvervoer                   |               |           |              |               |
| 70400002 | Tussenkomen van ouders in de schoolmaaltijden                     | -662,50       |           |              |               |
| 70400003 | Tussenkomen van ouders in het toezicht en de bijlessen            |               |           |              |               |
| 70400004 | Tussenkomen van ouders in de sneeuw- en openluchtclassen          |               |           |              |               |
| 70400005 | Tussenkomen van ouders in naschoolse opvang                       | -69.516,26    |           |              |               |
| 70400006 | Tussenkomen van verzekeringsmaatschappijen                        |               |           |              |               |
| 70400007 | Terugvordering van procedurekosten                                |               |           |              |               |
| 70400020 | Tussenkomen van ouders in de maaltijden                           |               |           | 127,50       | -127,50       |
| 70400050 | Tussenkomen van ouders in naschoolse opvang                       |               | 303,74    | 37.385,04    | -37.081,30    |
| 70400060 | Tussenkomen van verzekeringsmaatschappijen                        |               |           | 1.055,90     | -1.055,90     |
| 70400999 | Andere terugvorderingen en tussenkomen                            | -1.424,40     |           |              |               |
| 70409999 | Andere terugvorderingen en tussenkomen                            |               | 211,50    | 674,00       | -462,50       |
| 70500001 | Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen                          | -66.921,72    |           |              |               |
| 70500002 | Opbrengsten uit verhuur woningen en flats                         | -4.372,14     |           |              |               |
| 70500010 | Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen                          |               | 16.737,75 | 39.041,39    | -22.303,64    |
| 70500030 | Opbrengsten uit verpachtingen                                     | -5.012,56     |           | 4.987,45     | -4.987,45     |
| 70500099 | Andere huuropbrengsten                                            |               |           |              |               |
| 70509999 | Andere huuropbrengsten                                            |               |           | 3.165,00     | -3.165,00     |
| 70600001 | Opbrengsten uit concessies                                        | -15.942,61    |           |              |               |
| 70600010 | Opbrengsten uit concessies                                        |               |           | 7.473,90     | -7.473,90     |
| 73000000 | Opcentiemen op de onroerende voorheffing                          | -2.292.783,47 | 5.233,00  | 2.362.500,81 | -2.357.267,81 |
| 73010000 | Aanvullende belasting op de personenbelasting                     | -2.834.054,23 | 32.048,61 | 2.762.058,17 | -2.730.009,56 |
| 73020000 | Motorrijtuigen                                                    | -142.601,88   | 14.996,64 | 156.466,40   | -141.469,76   |
| 73050000 | Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten |               |           | 4.133,60     | -4.133,60     |
| 73150010 | Afgifte E-ID                                                      |               | 289,00    | 8.450,00     | -8.161,00     |
| 73150020 | Afgifte reispassen                                                |               | 170,00    | 5.900,00     | -5.730,00     |
| 73150030 | Afgifte rijbewijzen                                               |               | 115,00    | 7.646,20     | -7.531,20     |
| 73160000 | Aanvragen omgevingsvergunningen                                   | -10.773,80    | 645,47    | 13.483,51    | -12.838,04    |
| 73180000 | Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken      | -23,00        |           |              |               |
| 73199999 | Andere belastingen op prestaties                                  |               |           | 2,98         | -2,98         |
| 73310100 | Begraving / bijzetting / verstrooiing                             | -1.750,00     |           |              |               |
| 73311000 | Begraving / bijzetting / verstrooiing                             |               | 250,00    | 3.540,00     | -3.290,00     |
| 73320200 | Diftar/ophaalronde                                                | -231.429,05   |           |              |               |
| 73320300 | Afgifte zakken, klevers, recipiënten                              | -9.234,70     |           |              |               |

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                                        | 31/12/2019    | DEBET     | CREDIT       | 31/12/2020    |
|----------|------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 73320500 | Toegang containerpark                                                  | -38.090,42    |           |              |               |
| 73320800 | Sluikstorten                                                           | 390,00        |           |              |               |
| 73322000 | Diftar/ophaalronde                                                     |               |           | 269.263,27   | -269.263,27   |
| 73323000 | Afgifte zakken, klevers, recipiënten                                   |               | 228,00    | 7.711,00     | -7.483,00     |
| 73325000 | Toegang containerpark                                                  |               |           | 40.253,60    | -40.253,60    |
| 73328000 | Sluikstorten                                                           |               |           | 90,00        | -90,00        |
| 73399999 | Andere belastingen inzake openbare hygiëne                             |               |           | 1.496,00     | -1.496,00     |
| 73420400 | Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk                                | -45.278,96    |           |              |               |
| 73424000 | Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk                                |               | 451,40    | 25.142,34    | -24.690,94    |
| 73600900 | Masten en pylonen                                                      | -65.000,00    |           |              |               |
| 73609000 | Masten en pylonen                                                      |               | 52.500,00 | 117.500,00   | -65.000,00    |
| 73610000 | Andere inname openbaar domein                                          |               |           |              |               |
| 73699000 | Andere belastingen op het gebruik van het openbaar domein              |               |           |              |               |
| 73740000 | Leegstaande woningen en gebouwen                                       | -10.758,53    |           | 16.001,05    | -16.001,05    |
| 73750000 | Krotten/ verwaarloosde/ongeschikte woningen en gebouwen                |               |           |              |               |
| 73750001 | Belasting op ongeschikte/onbewoonbare woningen                         | -7.950,00     |           |              |               |
| 73760000 | Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten                                | 8.032,28      |           |              |               |
| 73770000 | Tweede verblijven                                                      | -13.000,00    |           | 13.000,00    | -13.000,00    |
| 73900000 | Gemeentelijke administratieve sanctie                                  | -760,00       | 80,00     | 320,00       | -240,00       |
| 73900001 | Boetes                                                                 | -2.015,00     |           |              |               |
| 73900010 | Boetes                                                                 |               |           | 512,70       | -512,70       |
| 74000000 | Gemeentefonds - basisdotatie                                           | -2.011.479,00 |           | 2.075.378,00 | -2.075.378,00 |
| 74001000 | Gemeentefonds - aanvullende dotaties                                   |               |           | 191.987,02   | -191.987,02   |
| 74001010 | Subsidie jeugd, cultuur, sport - Covid compensatie                     |               | 89.459,86 | 89.459,86    |               |
| 74001020 | Fonds lokale armoedebestrijding Covid                                  |               | 10.205,57 | 10.205,57    |               |
| 74001030 | Subsidies POD t.g.v. Covid                                             |               | 535,50    | 535,50       |               |
| 74010000 | Subsidie beheer en vrijwaring open ruimte                              | -740.000,00   |           | 147.657,00   | -147.657,00   |
| 74010020 | Fonds lokale armoedebestrijding Covid                                  |               |           | 10.205,57    | -10.205,57    |
| 74010100 | Bijdrage gesco                                                         |               |           |              |               |
| 74019000 | Tegemoetkoming Andere Overheden In Werkingskosten                      |               |           |              |               |
| 74020000 | Regularisatiepremie gesco's                                            |               |           | 705.707,40   | -705.707,40   |
| 74020004 | Subsidie cultuur, jeugd,sport                                          | -124.522,47   |           |              |               |
| 74020010 | overige specifieke werkingssubsidie                                    |               |           |              |               |
| 74030000 | Tussenkost in de responsabiliseringsbijdrage                           | -14.320,81    |           | 23.520,00    | -23.520,00    |
| 74030001 | Eliaheffing - subsidie hogere overheid                                 | -67.464,55    |           |              |               |
| 74030002 | Bijdrage gesco                                                         | -705.707,40   |           |              |               |
| 74040000 | Noodfonds COVID19                                                      |               |           | 89.459,86    | -89.459,86    |
| 74040999 | Overige algemene werkingssubsidies                                     |               |           |              |               |
| 74049999 | Andere algemene werkingssubsidies                                      |               | 67.464,55 | 83.835,28    | -16.370,73    |
| 74050000 | Personeelssubsidies algemeen                                           |               | 18.269,79 | 169.495,70   | -151.225,91   |
| 74050001 | Bijdrage gesubsidieerde contractuelen                                  | -88.291,73    |           |              |               |
| 74050002 | Personeelssubsidies algemeen                                           | -16.222,98    |           |              |               |
| 74050003 | Subsidie wep +                                                         |               |           |              |               |
| 74050004 | Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend... | -180.000,00   |           |              |               |
| 74050010 | Bijdrage gesco                                                         |               |           |              |               |
| 74050020 | Werkgeversbijdragevermindering gesco's                                 |               |           | 121.277,80   | -121.277,80   |
| 74050030 | Subsidie Wep+                                                          |               |           |              |               |
| 74050040 | Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderw ijzend... |               |           | 180.000,00   | -180.000,00   |
| 74050060 | Niet-doorgestorte bedrijfsvoorheffing_korting ploegenarbeid            |               |           | 45.974,72    | -45.974,72    |
| 74050400 | Specifieke werkingssubsidie                                            | -19.930,35    |           |              |               |
| 74050500 | Bijdrage IBF                                                           | -433.457,94   |           |              |               |
| 74050600 | Specifieke werkingssubsidies                                           |               |           |              |               |
| 74050700 | Bijdrage gesubsidieerde poetsdienst                                    | -35.724,24    |           |              |               |
| 74050710 | Begeleidings- en trajectsubsidies TWE                                  | -11.500,00    |           | 8.750,00     | -8.750,00     |
| 74050720 | compensatievergoeding en inspanningsvergoeding TWE                     | -9.165,00     | 2.000,00  | 7.460,00     | -5.460,00     |
| 74050800 | Specifieke werkingssubsidie                                            |               |           |              |               |
| 74050999 | Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden            |               |           |              |               |
| 74060999 | Overige specifieke projectsubsidies                                    | -125.217,06   |           |              |               |
| 74069999 | Overige specifieke projectsubsidies                                    |               |           | 124.291,56   | -124.291,56   |
| 74080000 | Staatstoelage leefloon                                                 | -137.293,38   | 3.887,73  | 72.083,33    | -68.195,60    |
| 74080010 | Staatstoelage organieke wet                                            | -6.274,10     | 6.533,25  | 55.324,93    | -48.791,68    |
| 74080020 | Staatstussenkost asielzoekers                                          | -1.711,51     |           |              |               |
| 74080030 | Staatstussenkost medische kosten asielzoekers                          |               |           |              |               |

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                                           | 31/12/2019    | DEBET         | CREDIT        | 31/12/2020    |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 74080050 | Staatstussenkomst huurwaarborgen                                          | -75,00        |               |               |               |
| 74080060 | Toelagen federale overheid : verwarmingsfonds vorige boekjaar en          |               |               | 1.476,57      | -1.476,57     |
| 74080070 | Recuperatie LOI                                                           | -52.968,32    |               | 50,00         | -50,00        |
| 74080080 | Staatstoelage geregionaliseerde bevoegdheid leefloon                      | -52.881,60    |               |               |               |
| 74080090 | Toelagen federale overheid : toegewezen asielzoekers LOI                  |               |               | 54.228,58     | -54.228,58    |
| 74081000 | Subsidies zorgverzekering                                                 | -2.293,94     |               |               |               |
| 74081500 | subsidie voor eenmalige tegemoetkoming in huisbrandoliekosten             | -61.192,48    |               |               |               |
| 74082000 | Energiefonds                                                              | -18.274,13    |               |               |               |
| 74082500 | Subsidies culturele participatie                                          | -8.355,00     |               |               |               |
| 74083010 | Subsidies gezinszorg Vlaamse overheid                                     |               | 35.724,24     | 426.451,07    | -390.726,83   |
| 74089999 | Overige specifieke werkingssubsidies OCMW                                 |               | 535,50        | 5.007,50      | -4.472,00     |
| 74090000 | Andere werkingsopbrengsten                                                |               |               |               |               |
| 74090010 | Trekkingsrecht voucherbonnen Covid                                        |               |               | 10.772,55     | -10.772,55    |
| 74090999 | Overige specifieke werkingssubsidies                                      | -139.969,40   |               |               |               |
| 74099999 | Overige specifieke werkingssubsidies                                      | -6.045,09     | 2.389,00      | 252.664,48    | -250.275,48   |
| 74400000 | Inhouding pensioen                                                        | -13.238,11    |               | 13.273,68     | -13.273,68    |
| 74500000 | Recuperaties van kosten                                                   | -56.671,53    | 1.469,00      | 32.693,55     | -31.224,55    |
| 74500001 | Schadevergoedingen                                                        | -54.868,20    |               |               |               |
| 74500007 | Diverse operationele opbrengsten                                          |               |               |               |               |
| 74500010 | Schadevergoedingen                                                        |               |               | 36.958,46     | -36.958,46    |
| 74508000 | Terugvordering van zorgkassen BELRAI   GOAL                               |               |               | 1.875,00      | -1.875,00     |
| 74600000 | Schenking van vlottende activa met last                                   |               |               |               |               |
| 74600001 | Sponsoring                                                                |               |               |               |               |
| 74600010 | Sponsoring                                                                |               |               |               |               |
| 74700000 | Werknemersinhouding maaltijdcheques                                       | -16.249,20    | 8,80          | 14.991,90     | -14.983,10    |
| 74790999 | Overige diverse operationele kosten                                       | -460,00       |               |               |               |
| 74799999 | Overige diverse operationele opbrengsten                                  |               | 160,00        | 499,92        | -339,92       |
| 74800000 | Recuperatie leefloon bij gerechtigde                                      | -3.217,12     |               | 3.440,33      | -3.440,33     |
| 74800010 | Recuperatie leefloon - verleende voorschotten - betaald                   | -10.902,66    |               |               |               |
| 74800210 | Recuperatie eq leefloon - verleende voorschotten betaald                  | -145,48       |               |               |               |
| 74800220 | Recup eq LL - voorschotten niet betaald                                   |               |               |               |               |
| 74810000 | Recuperatie steun in specien                                              | -33.642,66    | 4.900,81      | 52.684,11     | -47.783,30    |
| 74810200 | Terugbetaling kosten minimale levering aardgas                            |               | 28.310,50     | 56.621,00     | -28.310,50    |
| 74810500 | Terugbetaling tegemoetkoming kosten energielevering                       |               |               | 50.006,16     | -50.006,16    |
| 74811000 | Terugbetaling steun in specien asielzoekers                               |               |               |               |               |
| 74811100 | Terugbetaling van voorschotten                                            |               |               | 37.974,88     | -37.974,88    |
| 74812000 | Terugbetaling voorschotten sociale uitkeringen                            | -792,51       |               |               |               |
| 74821100 | Verblijfskosten bejaarden in rusthuizen                                   |               |               |               |               |
| 74821200 | Bijdrage alarmtoestellen                                                  |               |               |               |               |
| 75000000 | Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)                      | -400.441,78   |               | 527.167,44    | -527.167,44   |
| 75100000 | Creditintresten op rekening courant                                       | -10.019,93    |               | 9.378,28      | -9.378,28     |
| 75100001 | Opbrengsten belegging vastrentende effecten                               |               |               |               |               |
| 75100003 | Nalatigheidsintresten schuldvorderingen                                   | -207,29       |               |               |               |
| 75100020 | Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen                                   |               |               |               |               |
| 75100030 | Nalatigheidsintresten schuldvorderingen                                   |               |               |               |               |
| 75102000 | Intresten op fonds 2de pensioenpijler contractuelen                       | -16.556,85    |               | 18.397,86     | -18.397,86    |
| 75300000 | In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen                     | -488.578,78   |               | 513.207,50    | -513.207,50   |
| 75900000 | Andere financiële opbrengsten                                             |               |               |               |               |
| 75999999 | Andere financiële opbrengsten                                             |               |               | 8,33          | -8,33         |
| 76300000 | Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immM VA          | -112,80       | 12.676,41     | 120.447,23    | -107.770,82   |
| 79300000 | Over te dragen tekort van het boekjaar                                    | -906.650,56   | 68.559.014,92 | 69.480.431,69 | -921.416,77   |
| 79410000 | Tussenkomst in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente |               | 591.681,11    | 591.681,11    |               |
| 01200000 | Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden                                 | 468.757,68    | 1.731.107,65  | 876.509,38    | 854.598,27    |
| 01300700 | Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...    | -137.083,52   |               |               |               |
| 01307000 | Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...    | -60.817,35    | 452.335,24    | 636.155,56    | -183.820,32   |
| 01309000 | Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...    | -270.856,81   | 424.174,14    | 1.094.952,09  | -670.777,95   |
| 03200000 | Ontvangen zekerheden                                                      | 109.000,00    | 124.000,00    | 46.500,00     | 77.500,00     |
| 03200001 | Ontvangen zekerheden                                                      | 19.673,36     | 36.740,85     | 15.000,00     | 21.740,85     |
| 03300000 | te ontv zekerheden                                                        | -128.673,36   | 31.500,00     | 130.740,85    | -99.240,85    |
| 09010000 | Onbeschikbare gelden voor exploitatie-uitgaven                            | 1.352.110,60  | 4.520.289,18  | 3.013.526,12  | 1.506.763,06  |
| 09020000 | Onbeschikbare gelden voor investeringsuitgaven                            | 306.651,03    | 1.102.904,16  | 735.269,44    | 367.634,72    |
| 09100000 | Onbeschikbare gelden                                                      | -1.658.761,63 | 3.748.795,56  | 5.623.193,34  | -1.874.397,78 |
| 09200000 | Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar                           | 1.439.364,80  | 5.934.049,80  |               | 5.934.049,80  |

| AR       | AR-OMSCHRIJVING                                 | 31/12/2019    | DEBET          | CREDIT         | 31/12/2020    |
|----------|-------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 09300000 | Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | -1.439.364,80 |                | 5.934.049,80   | -5.934.049,80 |
| 09400000 | Andere rechten en verplichtingen                |               | 1.439.364,80   | 1.439.364,80   |               |
| 09600000 | Andere rechten en verplichtingen                |               | 1.482.999,81   | 43.635,01      | 1.439.364,80  |
| 09700000 | Andere rechten en verplichtingen                |               | 43.635,01      | 1.482.999,81   | -1.439.364,80 |
|          |                                                 |               |                |                |               |
|          |                                                 | 0,00          | 573.947.875,27 | 573.947.875,27 | 0,00          |

## KORTENAKEN

**DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2020**

[illegible]

# KORTENAKEN

## OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2020

| RUBRIEK<br>28 | BEC | INSTELLING                                   | AANTAL  | NOMINALE<br>WAARDE | INGESCHREVEN | NOG TE<br>VOLSTORTEN | HER-<br>WAARDERING | WAARDE-<br>VERMINDERING | NETTO<br>BOEKWAARDE |
|---------------|-----|----------------------------------------------|---------|--------------------|--------------|----------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
|               |     |                                              |         |                    | 5.906.781,44 | 184.203,89           | 0,00               | 0,00                    | 5.722.577,55        |
| 281           | 10  | Vlaamse Maatschappij voor Watervoorziening P | 34.230  |                    | 855.750,00   |                      |                    |                         | 855.750,00          |
| 281           | 10  | Vlaamse Maatschappij voor Watervoorziening G | 18.220  |                    | 455.500,00   | 182.237,70           |                    |                         | 273.262,30          |
| 281           | 10  | Interleuven Intercommunale                   | 3.136   |                    | 44.405,76    |                      |                    |                         | 44.405,76           |
| 281           | 10  | Provinciale Brabantse Energiemaatschappij E  | 87      | 12,40              | 1.078,80     | 809,10               |                    |                         | 269,70              |
| 281           | 10  | Provinciale Brabantse Energiemaatschappij T  | 25      | 12,40              | 310,00       | 232,50               |                    |                         | 77,50               |
|               |     |                                              |         |                    |              |                      |                    |                         |                     |
| 281           | 10  | Aandelen Riobra RA                           | 1       |                    | 24,79        |                      |                    |                         | 24,79               |
| 281           | 10  | Aandelen Riobra RB                           | 117.280 |                    | 2.907.371,20 |                      |                    |                         | 2.907.371,20        |
| 281           | 10  | Creadiv                                      |         |                    | 729.400,00   |                      |                    |                         | 729.400,00          |
| 281           | 10  | Hofheide                                     |         |                    | 44.838,00    |                      |                    |                         | 44.838,00           |
| 281           | 10  | Sociaal Wonen Arro Leuven                    | 5       | 25,00              | 125,00       | 31,12                |                    |                         | 93,88               |
| 281           | 10  | Cipal                                        |         |                    | 2.000,00     |                      |                    |                         | 2.000,00            |
| 281           | 10  | EcoWerf                                      | 4.226   |                    | 45.816,87    |                      |                    |                         | 45.816,87           |
| 280           | 10  | AGB Kortenen                                 |         |                    | 25.000,00    |                      |                    |                         | 25.000,00           |
|               |     |                                              |         |                    |              |                      |                    |                         |                     |
| 281           | 10  | Aandelen Riobra RI                           |         |                    | 758.127,78   |                      |                    |                         | 758.127,78          |
| 284           | 10  | Poolstok                                     | 15      | 24,79              | 371,85       |                      |                    |                         | 371,85              |
| 284           | 10  | EthiasCo                                     | 2       | 8.602,90           | 17.205,80    |                      |                    |                         | 17.205,80           |
|               |     |                                              |         |                    |              |                      |                    |                         |                     |
| 281           | 10  | Infrax OV                                    |         |                    | 24,79        |                      |                    |                         | 24,79               |
| 284           | 10  | Diest Uitreiding CVBA                        | 170     |                    | 425,00       | 143,47               |                    |                         | 281,53              |
| 281           | 10  | IGO                                          | 3       | 200,00             | 600,00       |                      |                    |                         | 600,00              |
| 281           | 10  | TMVS                                         | 1       | 1.000,00           | 1.000,00     | 750,00               |                    |                         | 250,00              |
| 284           | 11  | EthiasCo                                     | 2       | 8.602,90           | 17.205,80    |                      |                    |                         | 17.205,80           |
|               |     |                                              |         |                    |              |                      |                    |                         |                     |
|               |     |                                              |         |                    |              |                      |                    |                         |                     |
|               |     |                                              |         |                    |              |                      |                    |                         |                     |
|               |     |                                              |         |                    |              |                      |                    |                         |                     |
|               |     |                                              |         |                    |              |                      |                    |                         |                     |
|               |     |                                              |         |                    |              |                      |                    |                         |                     |

## VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

VLT-1

KORTENAKEN

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

|      |                                      |  |      |      |      |      |      |      |      |
|------|--------------------------------------|--|------|------|------|------|------|------|------|
| 2906 | Vooruitbetalingen op ruiltransacties |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      |                                      |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                      |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                      |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                      |  |      |      |      |      |      |      |      |

| INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES |                                                      |     | Initiële<br>subsidiebelofte | Reeds geïnd per<br>31/12/2020 | Resterend saldo per<br>31/12/2020 | Voorziene tranche<br>2020 * | Werkelijke tranche<br>2020 * | Verschil werkelijk -<br>voorzien | Tranche verwacht in<br>2021 |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 2912                                                 | Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal | BEC | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                         | 0,00                             | 0,00                        |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |
|                                                      |                                                      |     |                             |                               |                                   |                             |                              |                                  |                             |

|      |                                                          |  |      |      |      |      |      |      |      |
|------|----------------------------------------------------------|--|------|------|------|------|------|------|------|
| 2913 | Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      |                                                          |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                          |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                          |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                          |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                          |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                          |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                          |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                          |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                          |  |      |      |      |      |      |      |      |

|      |                                                               |  |      |      |      |      |      |      |      |
|------|---------------------------------------------------------------|--|------|------|------|------|------|------|------|
| 2915 | Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|      |                                                               |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                               |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                               |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                               |  |      |      |      |      |      |      |      |
|      |                                                               |  |      |      |      |      |      |      |      |

## SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

[illegible]

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

## SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

[illegible]

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

\* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

KORTENAKEN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

|       |                                                       |     |  |  | Som resterende<br>schuld 31/12/2020 | Voorziene aflossingen<br>2020 * | Werkelijke aflossingen<br>2020 * | Verschil werkelijk -<br>voorzien | Som terug te betalen<br>in 2021 |
|-------|-------------------------------------------------------|-----|--|--|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 175/9 | Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties | BEC |  |  | 0,00                                | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                             | 0,00                            |
|       |                                                       |     |  |  |                                     |                                 |                                  |                                  |                                 |
|       |                                                       |     |  |  |                                     |                                 |                                  |                                  |                                 |
|       |                                                       |     |  |  |                                     |                                 |                                  |                                  |                                 |
|       |                                                       |     |  |  |                                     |                                 |                                  |                                  |                                 |
|       |                                                       |     |  |  |                                     |                                 |                                  |                                  |                                 |
|       |                                                       |     |  |  |                                     |                                 |                                  |                                  |                                 |
|       |                                                       |     |  |  |                                     |                                 |                                  |                                  |                                 |

|    |                                                    |     |  |  |      |
|----|----------------------------------------------------|-----|--|--|------|
| 18 | Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties | BEC |  |  | 0,00 |
|    |                                                    |     |  |  |      |
|    |                                                    |     |  |  |      |
|    |                                                    |     |  |  |      |
|    |                                                    |     |  |  |      |
|    |                                                    |     |  |  |      |
|    |                                                    |     |  |  |      |
|    |                                                    |     |  |  |      |

KORTENAKEN

PATRIMONIUM EN DIVERSE

DESINVESTERINGEN

|                                                                                             |     |          | Verkoopprijs | Aanschafwaarde | Herwaarderings-<br>meerwaarden | Afschrijving | Waarde-<br>vermindering | Afschrijvingen op<br>meerwaarden | Boekwaarde | Meer/Minwaarde |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|--------------|----------------|--------------------------------|--------------|-------------------------|----------------------------------|------------|----------------|
| Omschrijving verkocht actief                                                                | BEC | AR       | 240.801,23   | 133.030,41     | 0,00                           | 0,00         | 0,00                    | 0,00                             | 133.030,41 | 107.770,82     |
| Verkoop Kazernewoning                                                                       | 10  | 22100000 | 180.000,00   | 120.354,00     |                                |              |                         |                                  | 120.354,00 | 59.646,00      |
| Fendt tractor                                                                               | 10  | 24300000 | 1.000,00     | 0,00           |                                |              |                         |                                  |            | 1.000,00       |
| Veegmachine                                                                                 | 10  | 23000000 | 250,00       | 0,00           |                                |              |                         |                                  |            | 250,00         |
| Graaf-laadmachine                                                                           | 10  | 24300000 | 10.000,00    | 0,00           |                                |              |                         |                                  |            | 10.000,00      |
|                                                                                             |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  |            |                |
|                                                                                             |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  |            |                |
|                                                                                             |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  |            |                |
| Verkoop Reyseren Vruen                                                                      | 11  | 26000000 | 14.512,76    | 3.873,35       |                                | 0,00         |                         |                                  | 3.873,35   | 10.639,41      |
| Verkoop Cortenaeckenveld                                                                    | 11  | 26000000 | 15.478,47    | 6.690,33       |                                | 0,00         |                         |                                  | 6.690,33   | 8.788,14       |
| sectie D/0321EP0000 - Kersbeek Dorp cf. akte in bijlage.                                    | 11  | 26000000 | 11.500,00    | 0,00           |                                | 0,00         |                         |                                  |            | 11.500,00      |
| Verkoop Blijstraat                                                                          | 11  | 24300000 | 8.060,00     | 2.112,73       |                                |              |                         |                                  | 2.112,73   | 5.947,27       |
|                                                                                             |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  |            |                |
|                                                                                             |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  |            |                |
|                                                                                             |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  |            |                |
|                                                                                             |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  |            |                |
|                                                                                             |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  |            |                |
| Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  | AR 763...  | 107.770,82     |
| Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa                             |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  | AR 741...  | 0,00           |
| Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  | AR 663...  | 0,00           |
| Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa                             |     |          |              |                |                                |              |                         |                                  | AR 641...  | 0,00           |

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (ACTIVA)

|                                          |     |         | Aanschafwaarde | Herwaarderings-<br>meerwaarden | Afschrijving | Waarde-<br>vermindering | Afschrijvingen op<br>meerwaarden | Boekwaarde |
|------------------------------------------|-----|---------|----------------|--------------------------------|--------------|-------------------------|----------------------------------|------------|
| Omschrijving buitengebruikgesteld actief | BEC | AR 2... | 0,00           | 0,00                           | 0,00         | 0,00                    | 0,00                             | 0,00       |
|                                          |     |         |                |                                |              |                         |                                  |            |
|                                          |     |         |                |                                |              |                         |                                  |            |
|                                          |     |         |                |                                |              |                         |                                  |            |
|                                          |     |         |                |                                |              |                         |                                  |            |
|                                          |     |         |                |                                |              |                         |                                  |            |
|                                          |     |         |                |                                |              |                         |                                  |            |
|                                          |     |         |                |                                |              |                         |                                  |            |
|                                          |     |         |                |                                |              |                         |                                  |            |
|                                          |     |         |                |                                |              |                         |                                  |            |

KORTENAKEN

PATRIMONIUM EN DIVERSE

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (PASSIVA)

Aanschafwaarde

Verrekening

Boekwaarde

| Omschrijving buitengebruikgesteld passief | BEC | AR 1... | 0,00 |  | 0,00 |  |  | 0,00 |
|-------------------------------------------|-----|---------|------|--|------|--|--|------|
|                                           |     |         |      |  |      |  |  |      |
|                                           |     |         |      |  |      |  |  |      |
|                                           |     |         |      |  |      |  |  |      |
|                                           |     |         |      |  |      |  |  |      |
|                                           |     |         |      |  |      |  |  |      |
|                                           |     |         |      |  |      |  |  |      |
|                                           |     |         |      |  |      |  |  |      |
|                                           |     |         |      |  |      |  |  |      |
|                                           |     |         |      |  |      |  |  |      |
|                                           |     |         |      |  |      |  |  |      |

# KORTENAKEN

## AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT

|                                                                    |                                                                        | 31/12/2019          | 31/12/2020          |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Geldbeleggingen en liquide middelen</b>                         |                                                                        | 6.012.662,09        | 6.672.112,20        |
| 51                                                                 | Aandelen en niet-vastrentende effecten                                 | 0,00                | 0,00                |
| 52                                                                 | Vastrentende effecten                                                  | 0,00                | 0,00                |
| 53                                                                 | Termijndeposito's                                                      | 941.583,47          | 1.062.653,93        |
| 54                                                                 | Te incasseren vervallen waarden                                        | 0,00                | 0,00                |
| 55                                                                 | Kredietinstellingen                                                    | 5.070.341,97        | 5.608.879,87        |
| 57                                                                 | Kassen                                                                 | 736,65              | 578,40              |
| 58                                                                 | Interne overboekingen                                                  | 0,00                | 0,00                |
| <b>Vorderingen op ten hoogste een jaar</b>                         |                                                                        | 980.390,95          | 1.354.552,36        |
| 40                                                                 | Vorderingen uit ruiltransacties                                        | 696.981,38          | 935.579,39          |
| 41                                                                 | Vorderingen uit niet-ruiltransacties                                   | 263.907,82          | 403.424,70          |
| 409                                                                | <i>Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i>      | 1.539,90            | 317,35              |
| 419                                                                | <i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)</i> | 17.961,85           | 15.230,92           |
| <b>Schulden op ten hoogste een jaar</b>                            |                                                                        | 1.059.003,24        | 1.165.282,27        |
| 43                                                                 | Financiële schulden                                                    | 0,00                | 0,00                |
| 44                                                                 | Diverse schulden uit ruiltransacties                                   | 795.014,35          | 1.026.883,54        |
| 45                                                                 | Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten            | 136.928,68          | 45.829,38           |
| 47                                                                 | Schulden met betrekking tot belastingen                                | 0,00                | 0,00                |
| 48                                                                 | Diverse schulden uit niet-ruiltransacties                              | 127.060,21          | 92.569,35           |
| 499                                                                | Wachtrekeningen                                                        | 0,00                | 0,00                |
|                                                                    |                                                                        | 31/12/2019          | 31/12/2020          |
| Geldbeleggingen en liquide middelen                                |                                                                        | 6.012.662,09        | 6.672.112,20        |
| Vorderingen op ten hoogste een jaar                                |                                                                        | 980.390,95          | 1.354.552,36        |
| Schulden op ten hoogste een jaar                                   |                                                                        | 1.059.003,24        | 1.165.282,27        |
| <b>Gecumuleerde budgettair resultaat volgens P&amp;S</b>           |                                                                        | <b>5.934.049,80</b> | <b>6.861.382,29</b> |
| <b>Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)</b> |                                                                        | <b>5.934.049,80</b> | <b>6.861.382,29</b> |
| Interne facturering tussen gemeente en OCMW                        |                                                                        |                     | 0,00                |
| Tussenkomst in de financiële verplichtingen van het OCMW           |                                                                        |                     | 0,00                |
| <b>Te verantwoorden verschil</b>                                   |                                                                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

## **Boekjaar 2020 in grafiek**

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2020 in grafiek

# KORTENAKEN

## EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2020

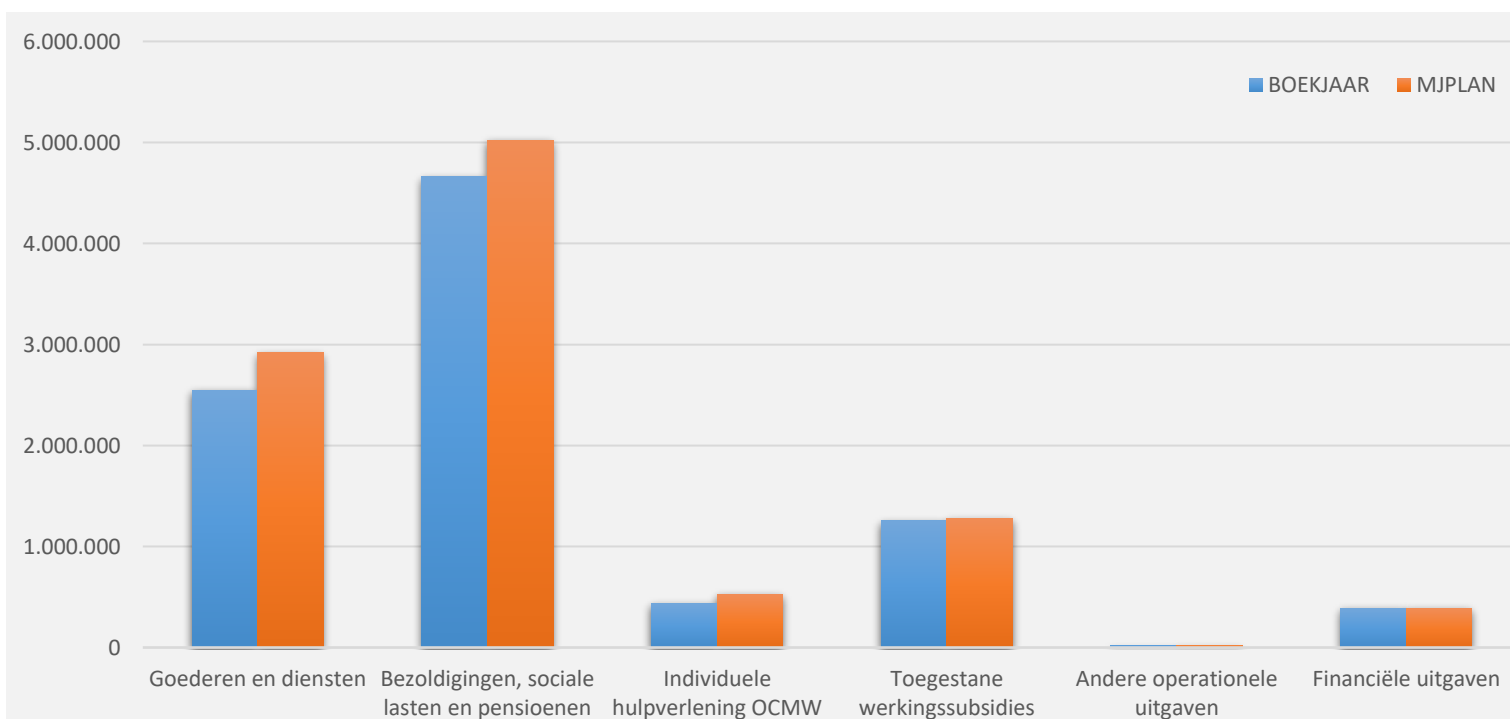
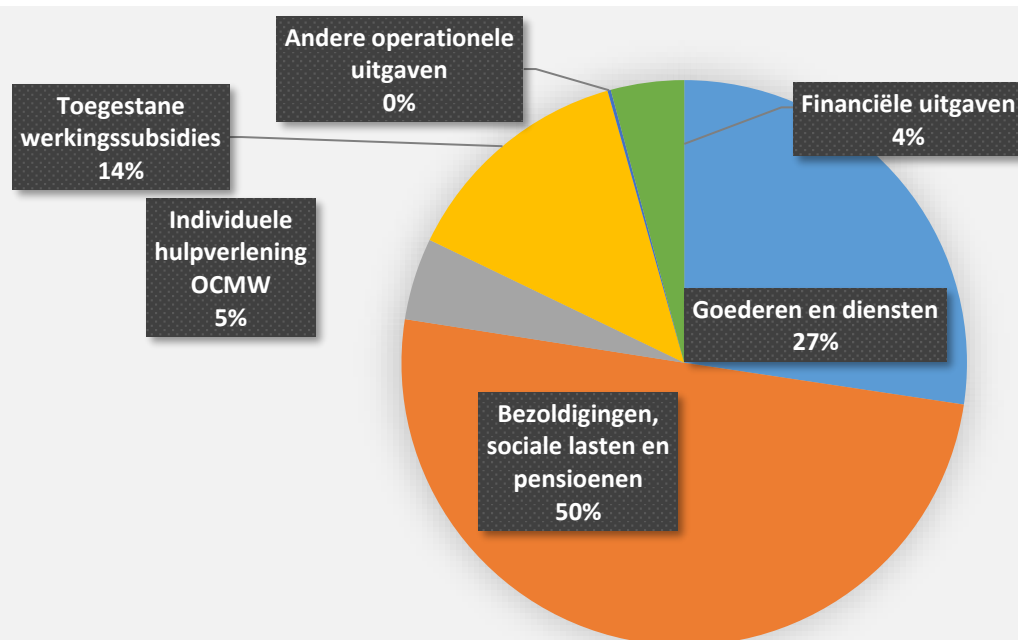
31/12/2019

| I. EXPLOITATIE-UITGAVEN                                       | Code  | 9.488.926 | 9.535.026 |
|---------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|
| A. Operationele uitgaven                                      | 60/4  | 9.099.017 | 9.119.426 |
| 1. Goederen en diensten                                       | 60/1  | 2.547.179 | 2.353.174 |
| 0119 Overige algemene diensten                                |       | 468.714   | 441.089   |
| 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval             |       | 387.161   | 371.021   |
| 0200 Wegen                                                    |       | 289.171   | 347.385   |
| 0309 Overig afval- en materialenbeheer                        |       | 278.947   | 208.214   |
| 0112 Personeelsdienst en vorming                              |       | 173.333   | 132.806   |
| 0110 Secretariaat                                             |       | 151.289   | 100.681   |
| 0680 Groene ruimte                                            |       | 103.213   | 92        |
| 0670 Straatverlichting                                        |       | 83.574    | 72.983    |
| 0319 Overig waterbeheer                                       |       | 80.413    | 25.270    |
| **** Overige beleidsvelden                                    |       | 531.364   | 653.632   |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                | 62    | 4.844.343 | 4.906.413 |
| 0200 Wegen                                                    |       | 590.418   | 799.110   |
| 0943 Gezins hulp                                              |       | 570.562   | 582.408   |
| 0119 Overige algemene diensten                                |       | 366.455   | 136.520   |
| 0680 Groene ruimte                                            |       | 366.054   | 219.560   |
| 0111 Fiscale en financiële diensten                           |       | 318.771   | 316.271   |
| 0100 Politieke organen                                        |       | 313.052   | 316.453   |
| 0948 Poetsdienst                                              |       | 308.365   | 277.503   |
| 0870 Sociale voordelen                                        |       | 267.147   |           |
| 0112 Personeelsdienst en vorming                              |       | 225.171   | 239.814   |
| **** Overige beleidsvelden                                    |       | 1.518.348 | 2.018.775 |
| 3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.                | 648   | 436.246   | 434.904   |
| 4. Toegestane werkingssubsidies                               | 649   | 1.253.835 | 1.382.384 |
| 0400 Politiediensten                                          |       | 492.220   | 492.220   |
| 0410 Brandweer                                                |       | 250.158   | 396.452   |
| 0790 Erediensten                                              |       | 126.197   | 76.092    |
| 0742 Sportinfrastructuur                                      |       | 117.000   |           |
| 0719 Overige evenementen                                      |       | 55.519    |           |
| 0600 Ruimtelijke planning                                     |       | 37.307    | 42.486    |
| 0879 Andere voordelen                                         |       | 35.570    |           |
| 0904 Activering van tewerkstelling                            |       | 25.491    | 14.796    |
| 0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap |       | 21.734    | 37.961    |
| **** Overige beleidsvelden                                    |       | 92.639    | 322.377   |
| 5. Andere operationele uitgaven                               | 640/7 | 17.414    | 42.552    |
| 0030 Financiële aangelegenheden                               |       | 16.972    | 40.780    |
| 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel                  |       | 442       | 1.501     |
| **** Overige beleidsvelden                                    |       |           | 271       |
| B. Financiële uitgaven                                        | 65    | 389.909   | 415.600   |
| 0040 Transacties in verband met de openbare schuld            |       | 388.551   | 412.818   |
| 0030 Financiële aangelegenheden                               |       | 1.358     | 2.782     |
|                                                               |       |           |           |
|                                                               |       |           |           |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar          | 694   |           |           |

## EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

## 1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2020 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

|                                                             | BOEKJAAR  |      | MJPLAN     |      | REAL% |
|-------------------------------------------------------------|-----------|------|------------|------|-------|
| Exploitatie-uitgaven                                        | 9.488.926 | 100% | 10.337.761 | 100% | 92%   |
| Goederen en diensten                                        | 2.547.179 | 27%  | 2.920.484  | 28%  | 87%   |
| Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                 | 4.664.343 | 49%  | 5.022.287  | 49%  | 93%   |
| <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i> | 180.000   | 2%   | 180.000    | 2%   | 100%  |
| Individuele hulpverlening OCMW                              | 436.246   | 5%   | 525.465    | 5%   | 83%   |
| Toegestane werkingssubsidies                                | 1.253.835 | 13%  | 1.281.627  | 12%  | 98%   |
| Andere operationele uitgaven                                | 17.414    | 0%   | 18.851     | 0%   | 92%   |
| Financiële uitgaven                                         | 389.909   | 4%   | 389.048    | 4%   | 100%  |
| Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar           |           |      |            |      |       |

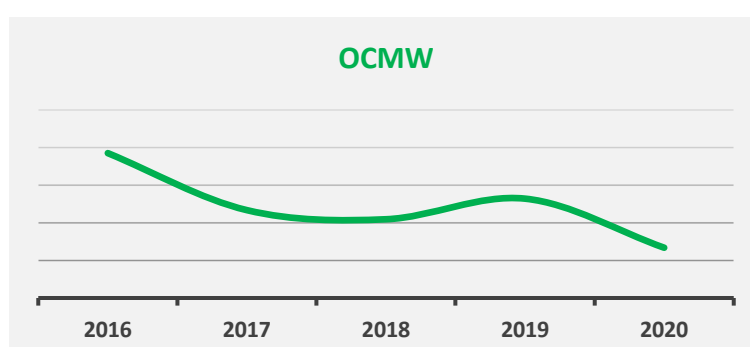
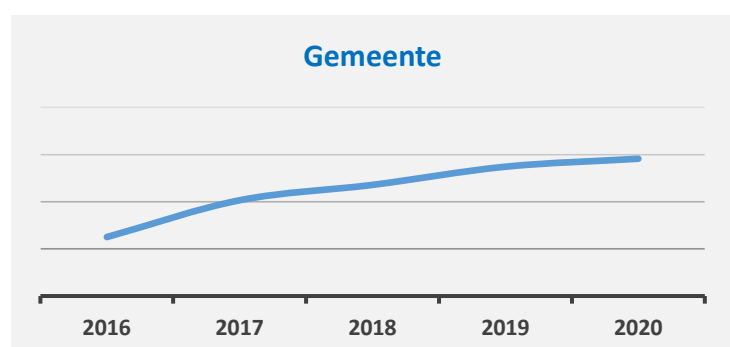
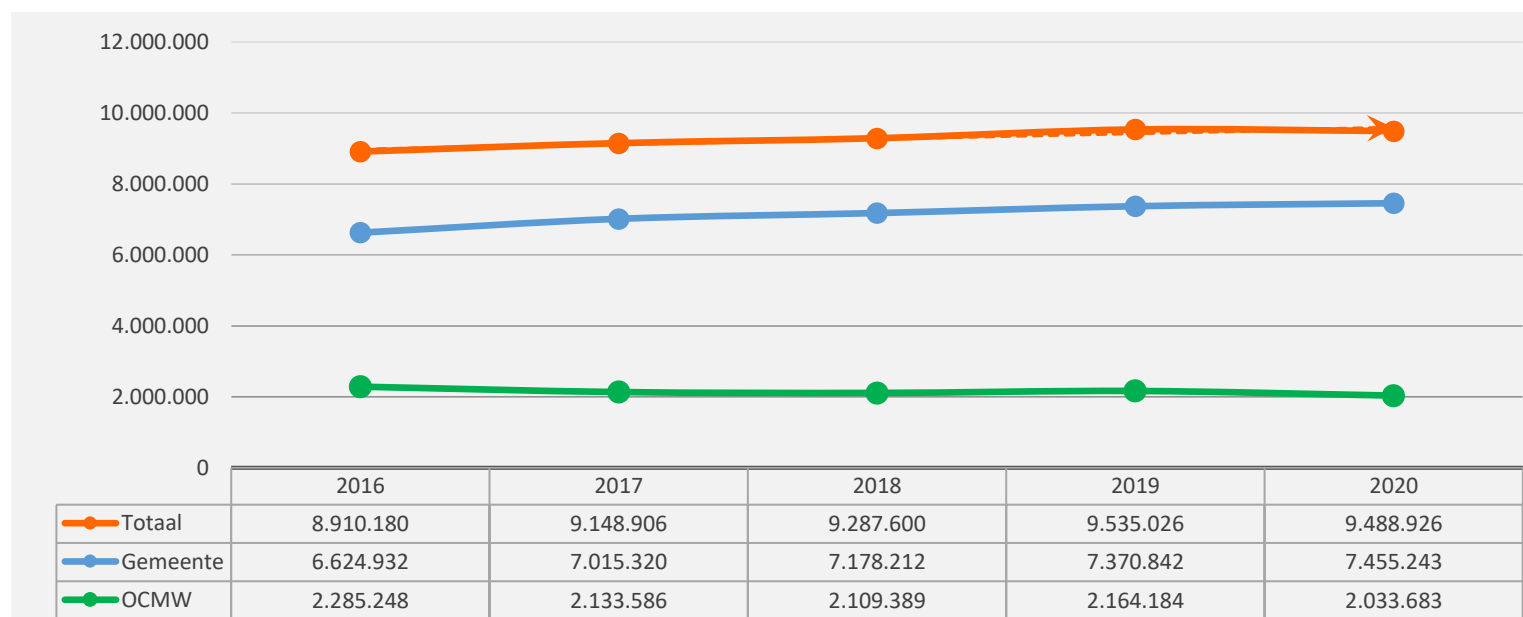
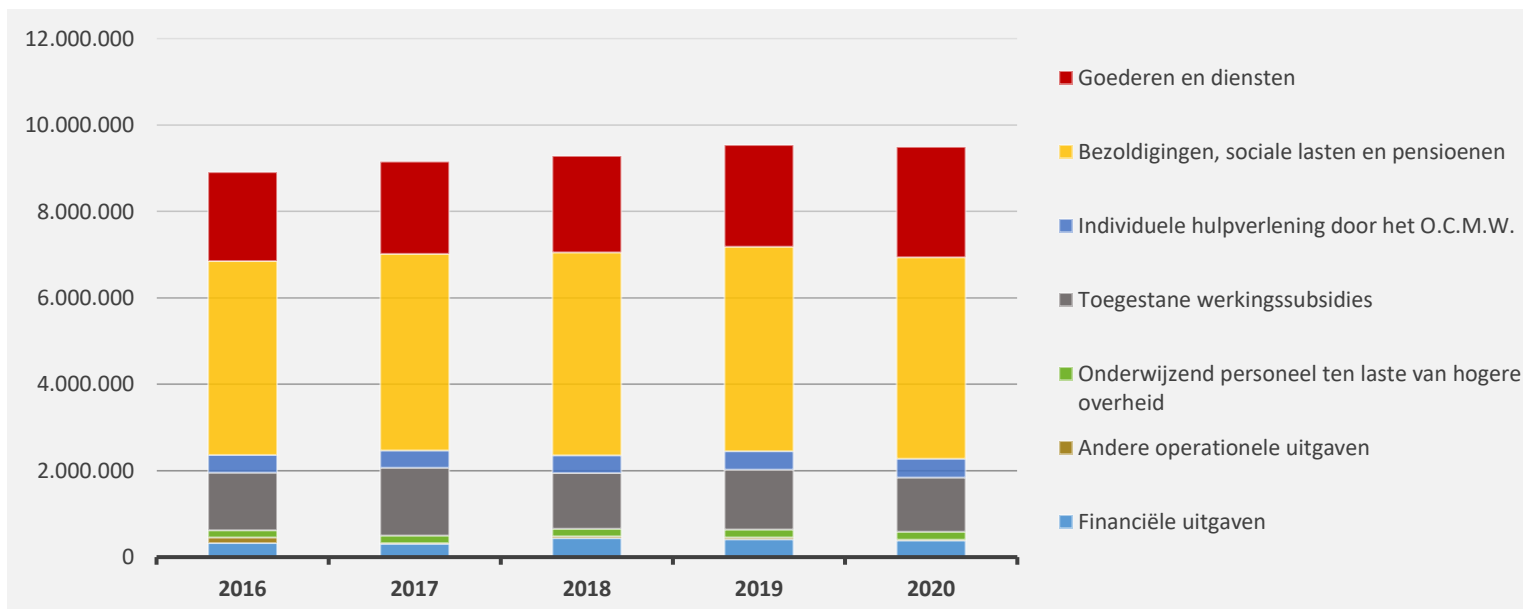


## 2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2020-2016

▲ stijging ▼ daling

|                                                               | 2020             |             | 2019             |             | 2018             |             |
|---------------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| ▼ <b>Exploitatie-uitgaven</b>                                 | <b>9.488.926</b> | <b>100%</b> | <b>9.535.026</b> | <b>100%</b> | <b>9.287.600</b> | <b>100%</b> |
| ▲ Goederen en diensten                                        | 2.547.179        | 27%         | 2.353.174        | 25%         | 2.237.557        | 24%         |
| ▼ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                 | 4.664.343        | 49%         | 4.726.413        | 50%         | 4.693.870        | 51%         |
| ► <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i> | 180.000          | 2%          | 180.000          | 2%          | 176.868          | 2%          |
| ▲ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.                 | 436.246          | 5%          | 434.904          | 5%          | 407.528          | 4%          |
| ▼ Toegestane werkingssubsidies *                              | 1.253.835        | 13%         | 1.382.384        | 14%         | 1.292.309        | 14%         |
| ▼ Andere operationele uitgaven                                | 17.414           | 0%          | 42.552           | 0%          | 37.819           | 0%          |
| ▼ Financiële uitgaven                                         | 389.909          | 4%          | 415.600          | 4%          | 441.650          | 5%          |

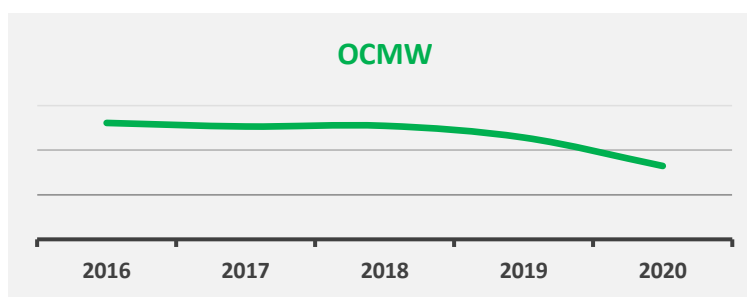
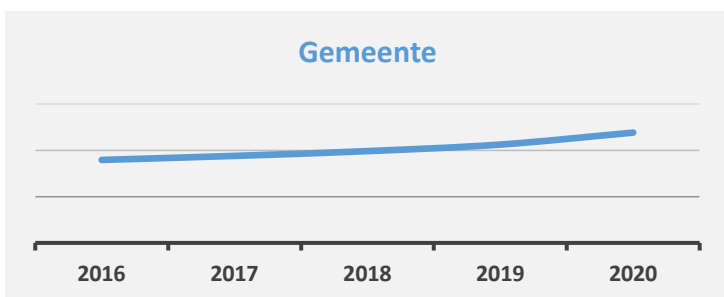
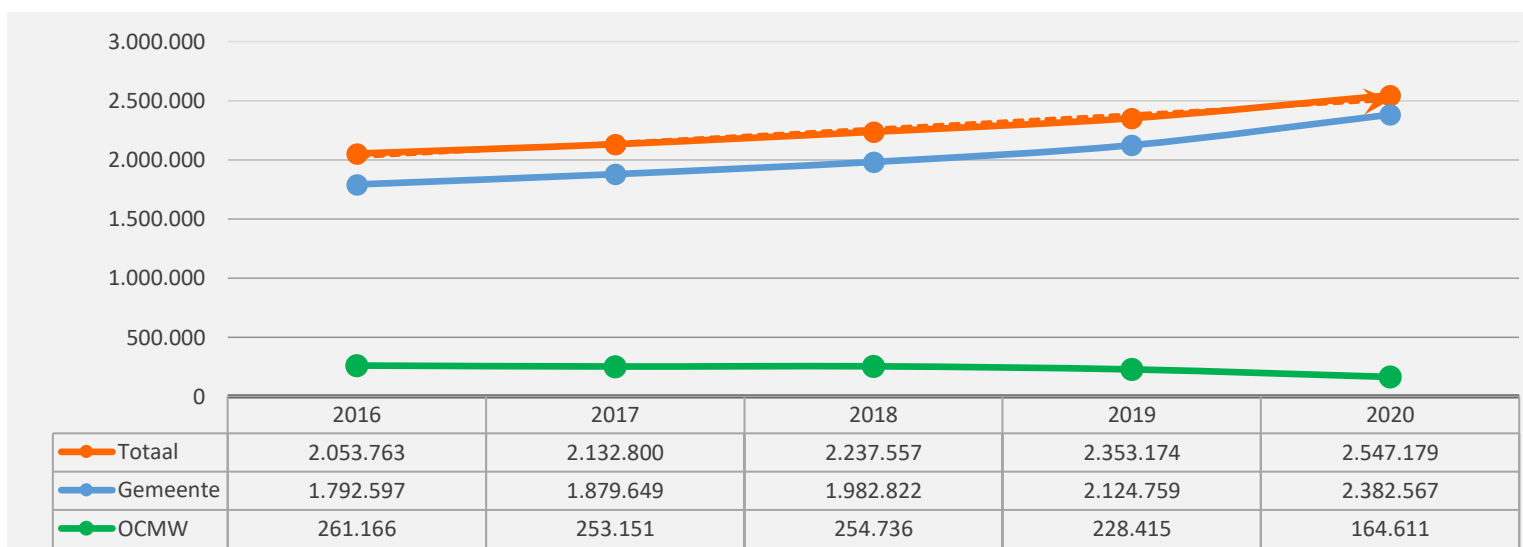
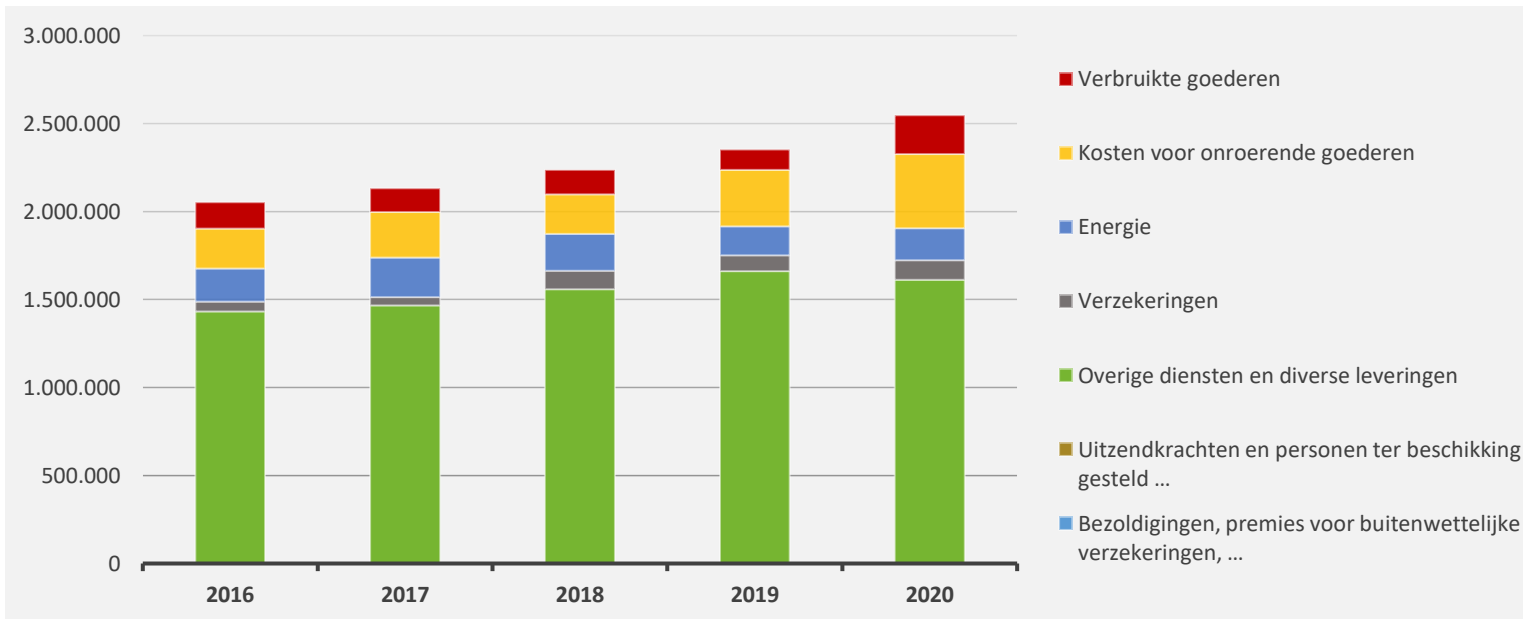
\* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



## 3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2020-2016

▲ stijging ▼ daling

|                                                                   | 2020             |             | 2019             |             | 2018             |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|
| ▲ <b>Goederen en diensten</b>                                     | <b>2.547.179</b> | <b>100%</b> | <b>2.353.174</b> | <b>100%</b> | <b>2.237.557</b> |
| ▲ Verbruikte goederen                                             | 219.310          | 9%          | 115.872          | 5%          | 138.963          |
| ▲ Kosten voor onroerende goederen                                 | 422.187          | 17%         | 321.605          | 14%         | 226.298          |
| ▲ Energie                                                         | 181.579          | 7%          | 163.609          | 7%          | 209.209          |
| ▲ Elektriciteit                                                   | 135.211          |             | 125.207          |             | 157.987          |
| ▲ Gas                                                             | 17.078           |             | 13.629           |             | 26.116           |
| ▲ Aardolieproducten                                               | 29.290           |             | 24.772           |             | 25.106           |
| ▲ Verzekeringen                                                   | 111.106          | 4%          | 90.021           | 4%          | 104.150          |
| ▼ Overige diensten en diverse leveringen                          | 1.612.996        | 63%         | 1.662.067        | 71%         | 1.558.937        |
| ► Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...         |                  |             |                  |             |                  |
| ► Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ... |                  |             |                  |             |                  |

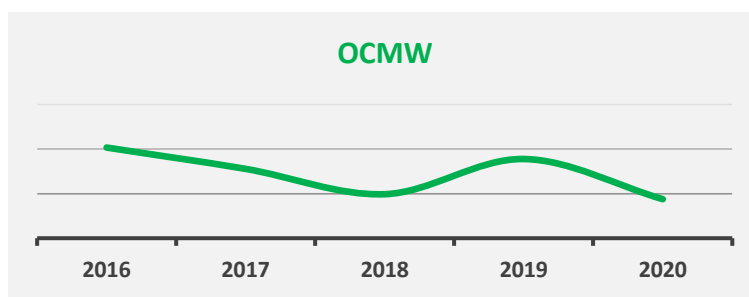
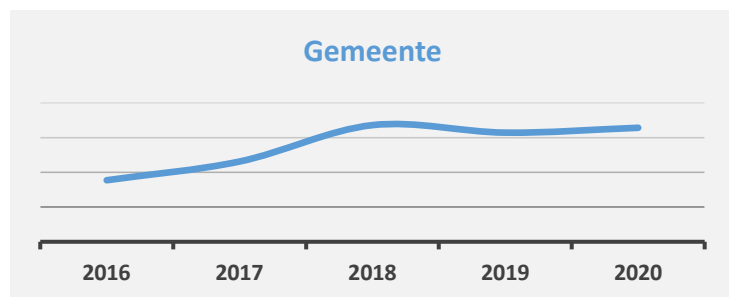
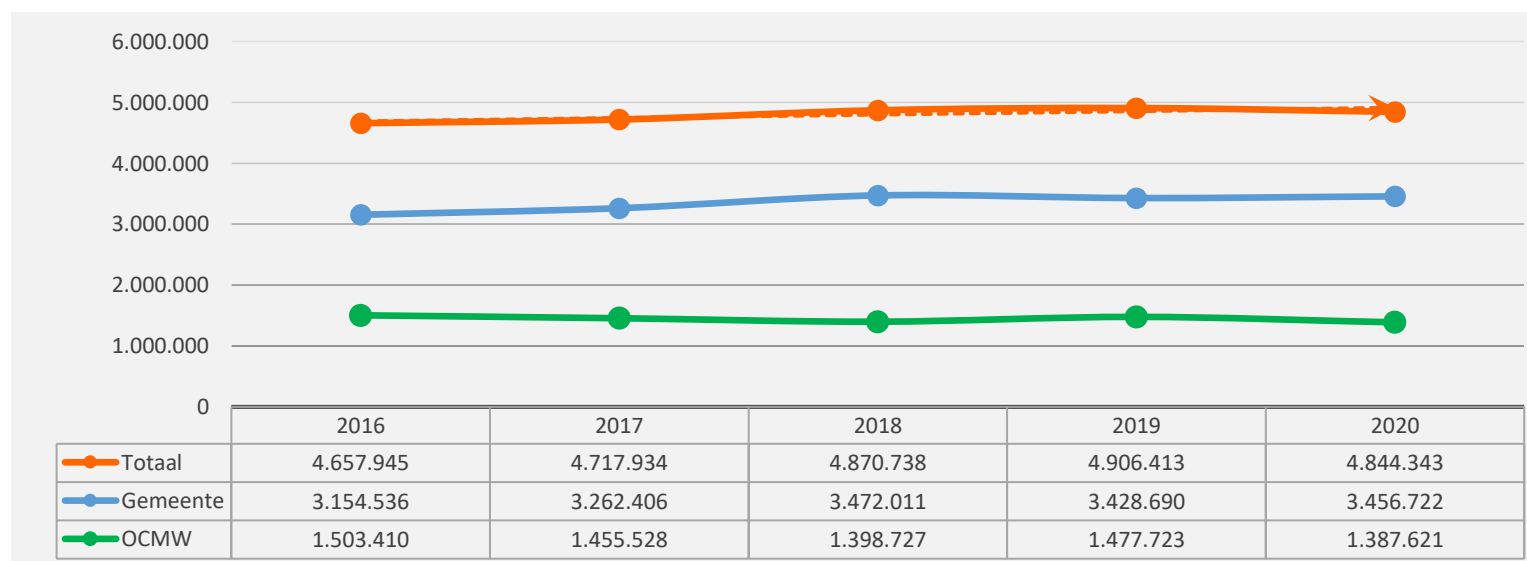
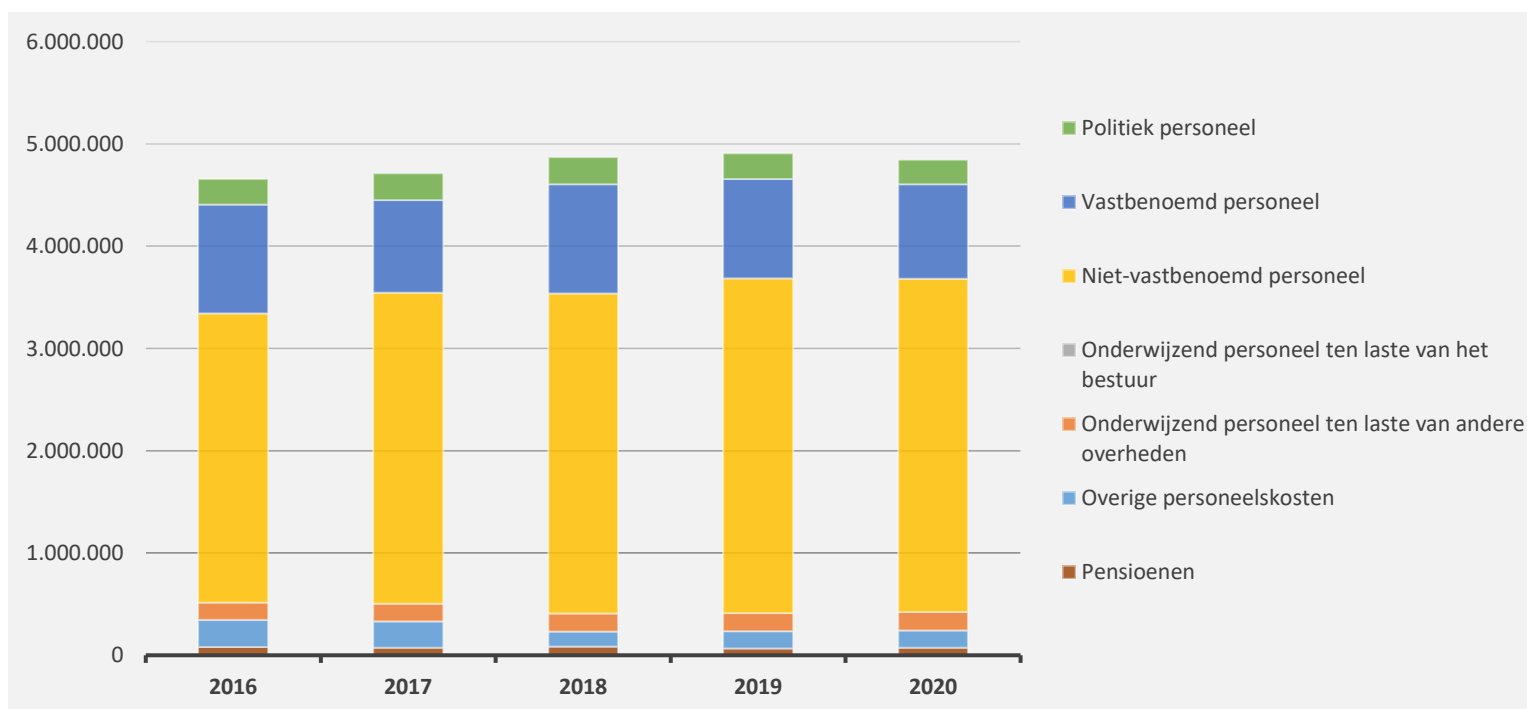


## 4. Evolutie van de personeelskosten 2020-2016

▲ stijging ▼ daling

▲ stijging ▼ daling

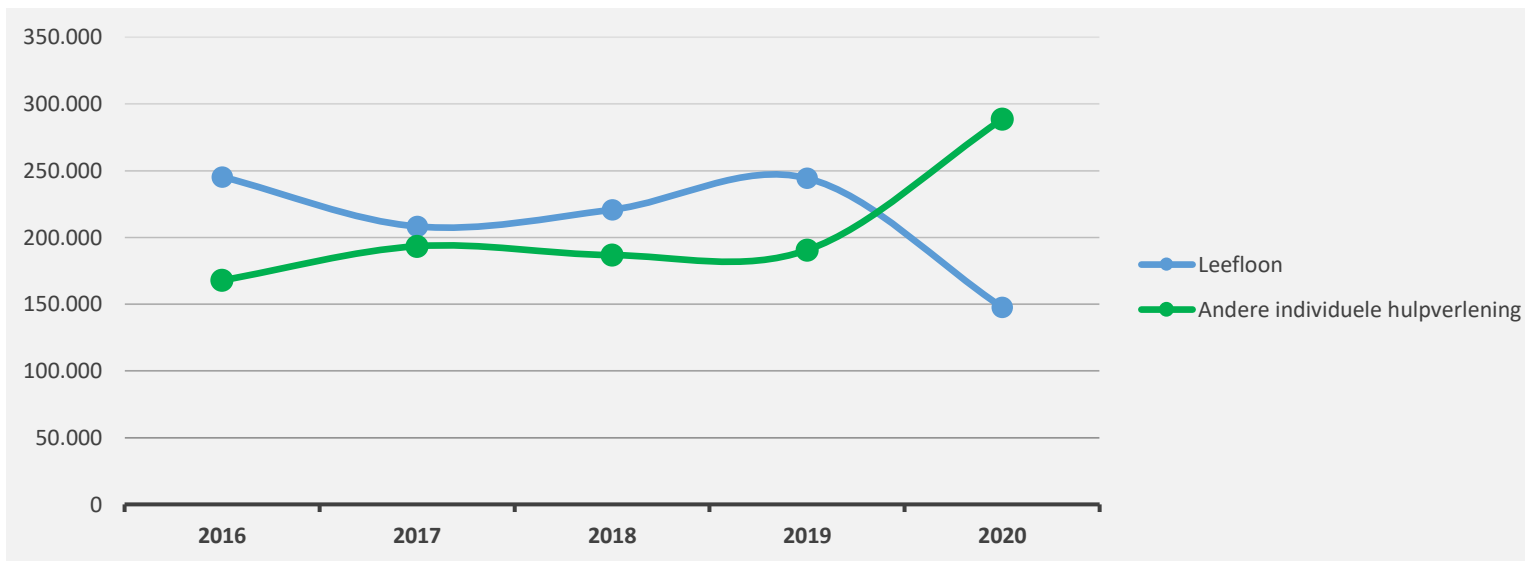
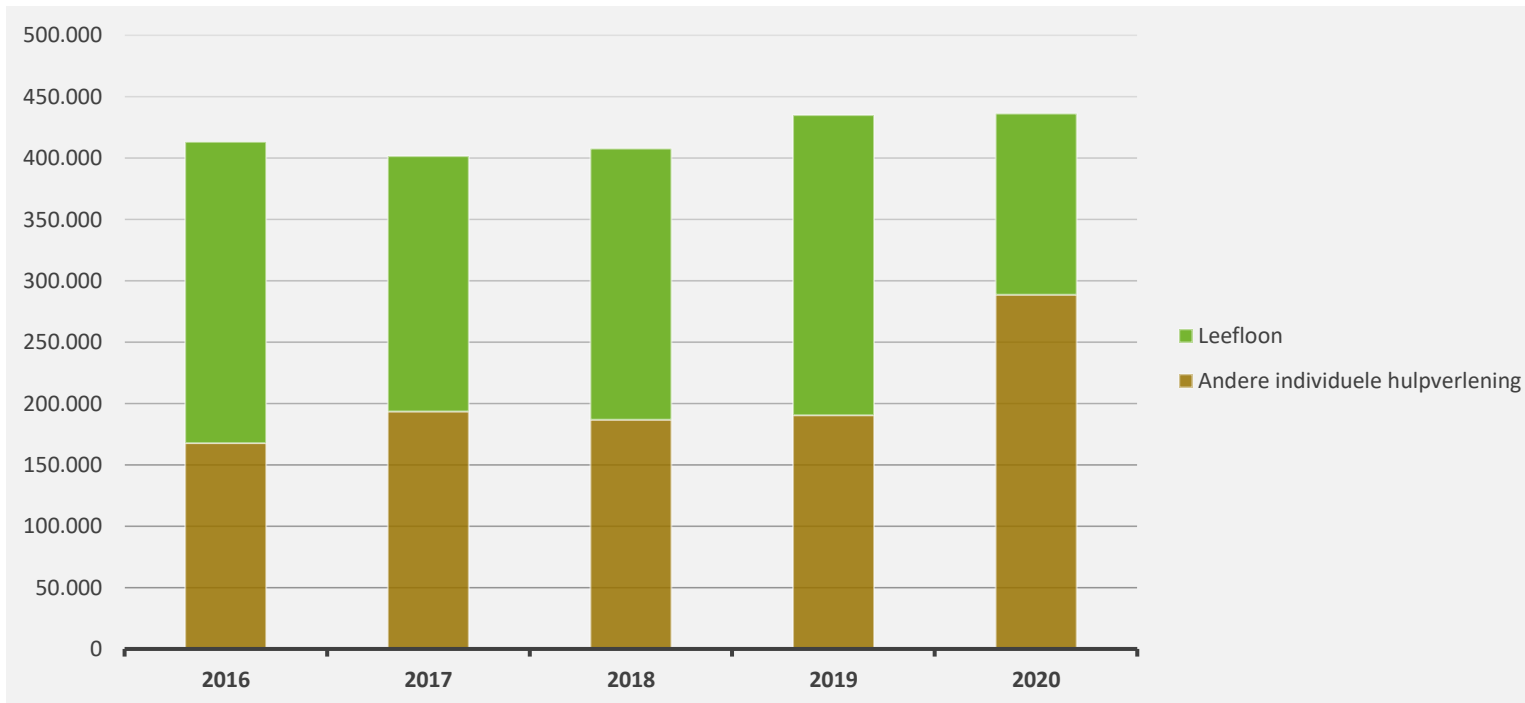
|                                                         | 2020      |      | 2019      |      | 2018      |      |
|---------------------------------------------------------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| ▼ Personeelskosten                                      | 4.844.343 |      | 4.906.413 |      | 4.870.738 |      |
| ▼ Bezoldigingen en werkgeversbijdragen                  | 4.422.004 | 100% | 4.492.445 | 100% | 4.461.017 | 100% |
| ▼ Politiek personeel                                    | 238.876   | 5%   | 250.154   | 6%   | 266.817   | 6%   |
| ▼ Vastbenoemd personeel                                 | 923.470   | 21%  | 971.112   | 22%  | 1.064.768 | 24%  |
| ▼ Niet-vastbenoemd personeel                            | 3.259.659 | 74%  | 3.271.179 | 73%  | 3.129.432 | 70%  |
| ► Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur      |           |      |           |      |           |      |
| ► Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden | 180.000   |      | 180.000   |      | 176.868   |      |
| ▲ Overige personeelskosten                              | 168.163   |      | 167.669   |      | 149.523   |      |
| ▲ Pensioenen                                            | 74.176    |      | 66.299    |      | 83.330    |      |



## 5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2020-2016

▲ stijging ▼ daling

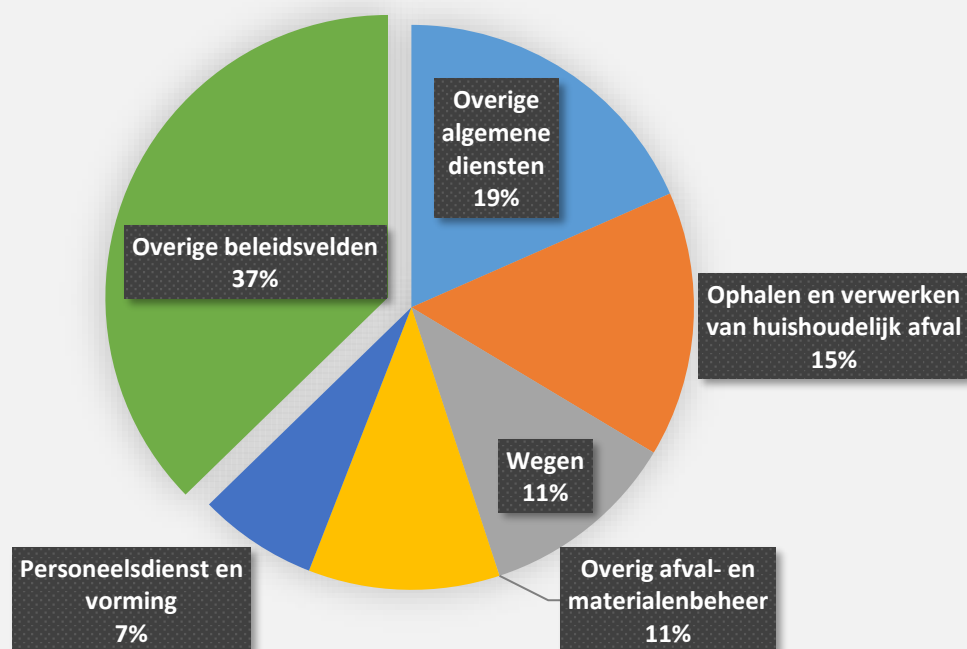
|                                                  | 2020           |             | 2019           |             | 2018           |             |
|--------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| ▲ <b>Individuele hulpverlening door het OCMW</b> | <b>436.246</b> | <b>100%</b> | <b>434.904</b> | <b>100%</b> | <b>407.528</b> | <b>100%</b> |
| ▼ Leefloon                                       | 147.745        | 34%         | 244.350        | 56%         | 220.777        | 54%         |
| ▲ Andere individuele hulpverlening               | 288.501        | 66%         | 190.553        | 44%         | 186.751        | 46%         |



## 6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

▲ stijging ▼ daling

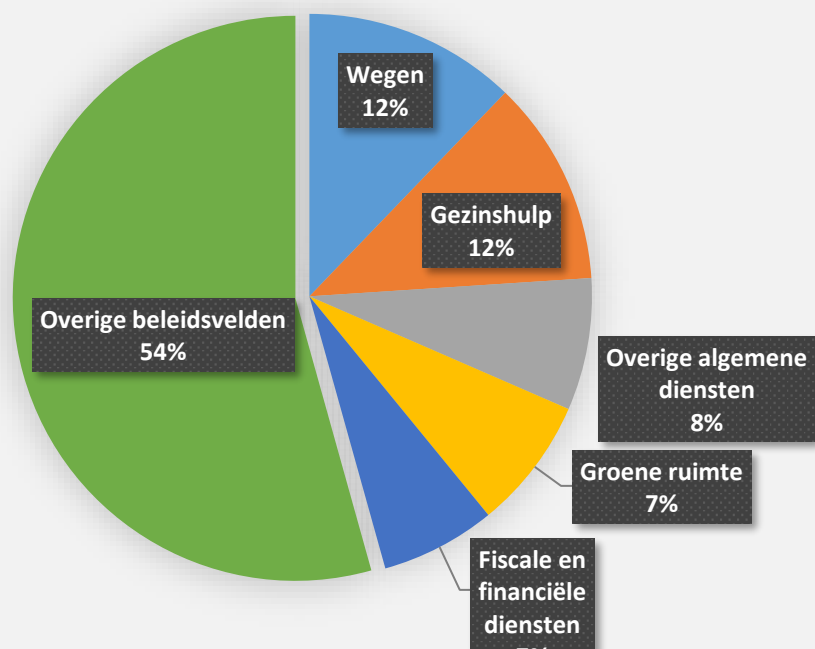
|                        |      |                                              | 2020      |      | 2019      |      | MJPLAN    |      |
|------------------------|------|----------------------------------------------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| ▲ Goederen en diensten |      |                                              | 2.547.179 | 100% | 2.353.174 | 100% | 2.920.484 | 100% |
| ▲                      | 0119 | Overige algemene diensten                    | 468.714   | 18%  | 441.089   | 19%  | 603.635   | 21%  |
| ▲                      | 0300 | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | 387.161   | 15%  | 371.021   | 16%  | 394.957   | 14%  |
| ▼                      | 0200 | Wegen                                        | 289.171   | 11%  | 347.385   | 15%  | 307.563   | 11%  |
| ▲                      | 0309 | Overig afval- en materialenbeheer            | 278.947   | 11%  | 208.214   | 9%   | 246.825   | 8%   |
| ▲                      | 0112 | Personeelsdienst en vorming                  | 173.333   | 7%   | 132.806   | 6%   | 158.679   | 5%   |
| ▲                      | 0110 | Secretariaat                                 | 151.289   | 6%   | 100.681   | 4%   | 184.307   | 6%   |
| ▲                      | 0680 | Groene ruimte                                | 103.213   | 4%   | 92        | 0%   | 105.300   | 4%   |
| ▲                      | 0670 | Straatverlichting                            | 83.574    | 3%   | 72.983    | 3%   | 87.000    | 3%   |
| ▲                      | 0319 | Overig waterbeheer                           | 80.413    | 3%   | 25.270    | 1%   | 98.818    | 3%   |
| ▼                      | 0705 | Gemeenschapscentrum                          | 69.469    | 3%   | 83.135    | 4%   | 98.924    | 3%   |
| ▲                      | 0450 | Rechtspleging                                | 43.164    | 2%   |           |      | 53.302    | 2%   |
| ▲                      | 0111 | Fiscale en financiële diensten               | 41.019    | 2%   | 34.890    | 1%   | 59.067    | 2%   |
| ▲                      | 0870 | Sociale voordelen                            | 40.423    | 2%   |           |      | 51.288    | 2%   |
| ▼                      | 0703 | Openbare bibliotheken                        | 28.066    | 1%   | 28.553    | 1%   | 31.719    | 1%   |
| ▲                      | 0115 | Welzijn op het werk                          | 27.777    | 1%   |           |      | 36.980    | 1%   |
| ▼                      | 0020 | Fiscale aangelegenheden                      | 27.300    | 1%   | 28.341    | 1%   | 25.852    | 1%   |
| ▼                      | 0130 | Administratieve dienstverlening              | 24.884    | 1%   | 46.579    | 2%   | 28.445    | 1%   |
| ▲                      | 0749 | Overig sportbeleid                           | 21.098    | 1%   |           |      | 28.521    | 1%   |
| ▲                      | 0100 | Politieke organen                            | 17.588    | 1%   | 16.227    | 1%   | 19.047    | 1%   |
| ▼                      | 0800 | Gewoon basisonderwijs                        | 15.443    | 1%   | 17.506    | 1%   | 21.707    | 1%   |
| ▼                      | **** | Overige beleidsvelden                        | 175.133   | 7%   | 398.402   | 17%  | 278.548   | 10%  |



## 7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

▲ stijging ▼ daling

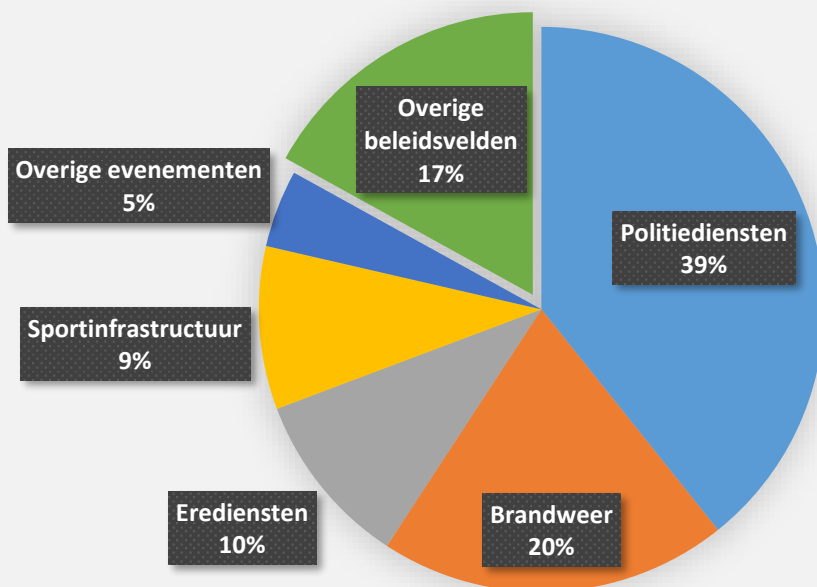
|                                          | 2020             |             | 2019             |             | MJPLAN           |             |
|------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| ▼ <b>Personeelskosten</b>                | <b>4.844.343</b> | <b>100%</b> | <b>4.906.413</b> | <b>100%</b> | <b>5.202.287</b> | <b>100%</b> |
| ▼ 0200 Wegen                             | 590.418          | 12%         | 799.110          | 16%         | 621.054          | 12%         |
| ▼ 0943 Gezinshulp                        | 570.562          | 12%         | 582.408          | 12%         | 590.650          | 11%         |
| ▲ 0119 Overige algemene diensten         | 366.455          | 8%          | 136.520          | 3%          | 381.382          | 7%          |
| ▲ 0680 Groene ruimte                     | 366.054          | 8%          | 219.560          | 4%          | 389.600          | 7%          |
| ▲ 0111 Fiscale en financiële diensten    | 318.771          | 7%          | 316.271          | 6%          | 321.568          | 6%          |
| ▼ 0100 Politieke organen                 | 313.052          | 6%          | 316.453          | 6%          | 333.854          | 6%          |
| ▲ 0948 Poetsdienst                       | 308.365          | 6%          | 277.503          | 6%          | 332.080          | 6%          |
| ▲ 0870 Sociale voordelen                 | 267.147          | 6%          |                  |             | 277.616          | 5%          |
| ▼ 0112 Personeelsdienst en vorming       | 225.171          | 5%          | 239.814          | 5%          | 300.079          | 6%          |
| ▲ 0900 Sociale bijstand                  | 221.651          | 5%          | 109.947          | 2%          | 246.682          | 5%          |
| ▲ 0110 Secretariaat                      | 206.777          | 4%          | 202.670          | 4%          | 226.466          | 4%          |
| ▼ 0800 Gewoon basisonderwijs             | 180.000          | 4%          | 201.871          | 4%          | 180.000          | 3%          |
| ▼ 0705 Gemeenschapscentrum               | 132.685          | 3%          | 193.444          | 4%          | 136.066          | 3%          |
| ▲ 0719 Overige evenementen               | 121.165          | 3%          |                  |             | 113.681          | 2%          |
| ▼ 0130 Administratieve dienstverlening   | 103.427          | 2%          | 166.008          | 3%          | 117.931          | 2%          |
| ▼ 0703 Openbare bibliotheken             | 97.925           | 2%          | 127.685          | 3%          | 111.490          | 2%          |
| ▼ 0600 Ruimtelijke planning              | 89.997           | 2%          | 117.382          | 2%          | 86.284           | 2%          |
| ▼ 0309 Overig afval- en materialenbeheer | 87.199           | 2%          | 115.936          | 2%          | 88.530           | 2%          |
| ▲ 0390 Overige milieubescherming         | 78.951           | 2%          |                  |             | 78.770           | 2%          |
| ▼ 0904 Activering van tewerkstelling     | 77.224           | 2%          | 96.005           | 2%          | 132.907          | 3%          |
| ▼ **** Overige beleidsvelden             | 121.347          | 3%          | 687.828          | 14%         | 135.600          | 3%          |



## 8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

▲ stijging ▼ daling

|                        |      |                                                          |  | 2020      |      | 2019      |      | MJPLAN    |      |
|------------------------|------|----------------------------------------------------------|--|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| ▼ Toegestane subsidies |      |                                                          |  | 1.253.835 | 100% | 1.382.384 | 100% | 1.281.627 | 100% |
| ▶                      | 0400 | Politiediensten                                          |  | 492.220   | 39%  | 492.220   | 36%  | 492.220   | 38%  |
| ▼                      | 0410 | Brandweer                                                |  | 250.158   | 20%  | 396.452   | 29%  | 250.158   | 20%  |
| ▲                      | 0790 | Erediensten                                              |  | 126.197   | 10%  | 76.092    | 6%   | 126.797   | 10%  |
| ▲                      | 0742 | Sportinfrastructuur                                      |  | 117.000   | 9%   |           |      | 119.216   | 9%   |
| ▲                      | 0719 | Overige evenementen                                      |  | 55.519    | 4%   |           |      | 50.730    | 4%   |
| ▼                      | 0600 | Ruimtelijke planning                                     |  | 37.307    | 3%   | 42.486    | 3%   | 46.841    | 4%   |
| ▲                      | 0879 | Andere voordelen                                         |  | 35.570    | 3%   |           |      | 35.318    | 3%   |
| ▲                      | 0904 | Activering van tewerkstelling                            |  | 25.491    | 2%   | 14.796    | 1%   | 25.833    | 2%   |
| ▼                      | 0911 | Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap |  | 21.734    | 2%   | 37.961    | 3%   | 25.600    | 2%   |
| ▲                      | 0749 | Overig sportbeleid                                       |  | 14.578    | 1%   |           |      | 14.600    | 1%   |
| ▲                      | 0944 | Preventieve gezinsondersteuning                          |  | 13.250    | 1%   | 7.200     | 1%   | 13.750    | 1%   |
| ▼                      | 0750 | Jeugdsector- en verenigingsondersteuning                 |  | 10.678    | 1%   | 11.924    | 1%   | 12.280    | 1%   |
| ▼                      | 0709 | Overige culturele instellingen                           |  | 8.960     | 1%   | 9.310     | 1%   | 10.112    | 1%   |
| ▲                      | 0959 | Overige verrichtingen betreffende ouderen                |  | 7.499     | 1%   | 6.000     | 0%   | 3.000     | 0%   |
| ▼                      | 0329 | Overige vermindering van milieuverontreiniging           |  | 7.234     | 1%   | 9.421     | 1%   | 8.951     | 1%   |
| ▼                      | 0870 | Sociale voordelen                                        |  | 5.710     | 0%   | 6.455     | 0%   | 6.543     | 1%   |
| ▲                      | 0521 | Toerisme - Sectorondersteuning                           |  | 5.257     | 0%   |           |      | 6.460     | 1%   |
| ▲                      | 0130 | Administratieve dienstverlening                          |  | 4.800     | 0%   |           |      | 4.900     | 0%   |
| ▼                      | 0900 | Sociale bijstand                                         |  | 4.219     | 0%   | 740.000   | 54%  | 6.350     | 0%   |
| ▲                      | 0500 | Handel en middenstand                                    |  | 3.750     | 0%   | 2.544     | 0%   | 8.250     | 1%   |
| ▲                      | **** | Overige beleidsvelden                                    |  | 6.703     | 1%   | -470.477  | -34% | 13.720    | 1%   |



# KORTENAKEN

## EXPLOITATIEVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2020

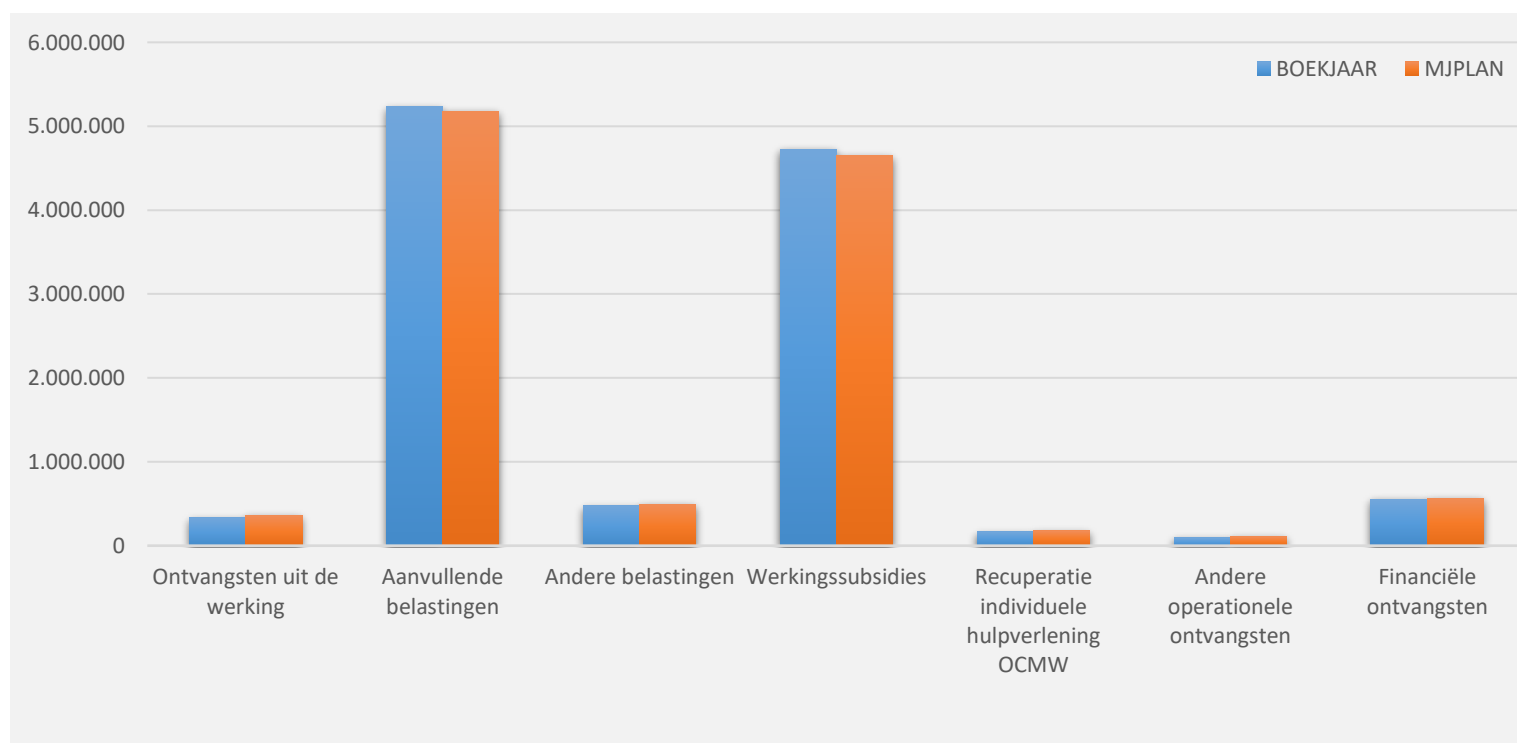
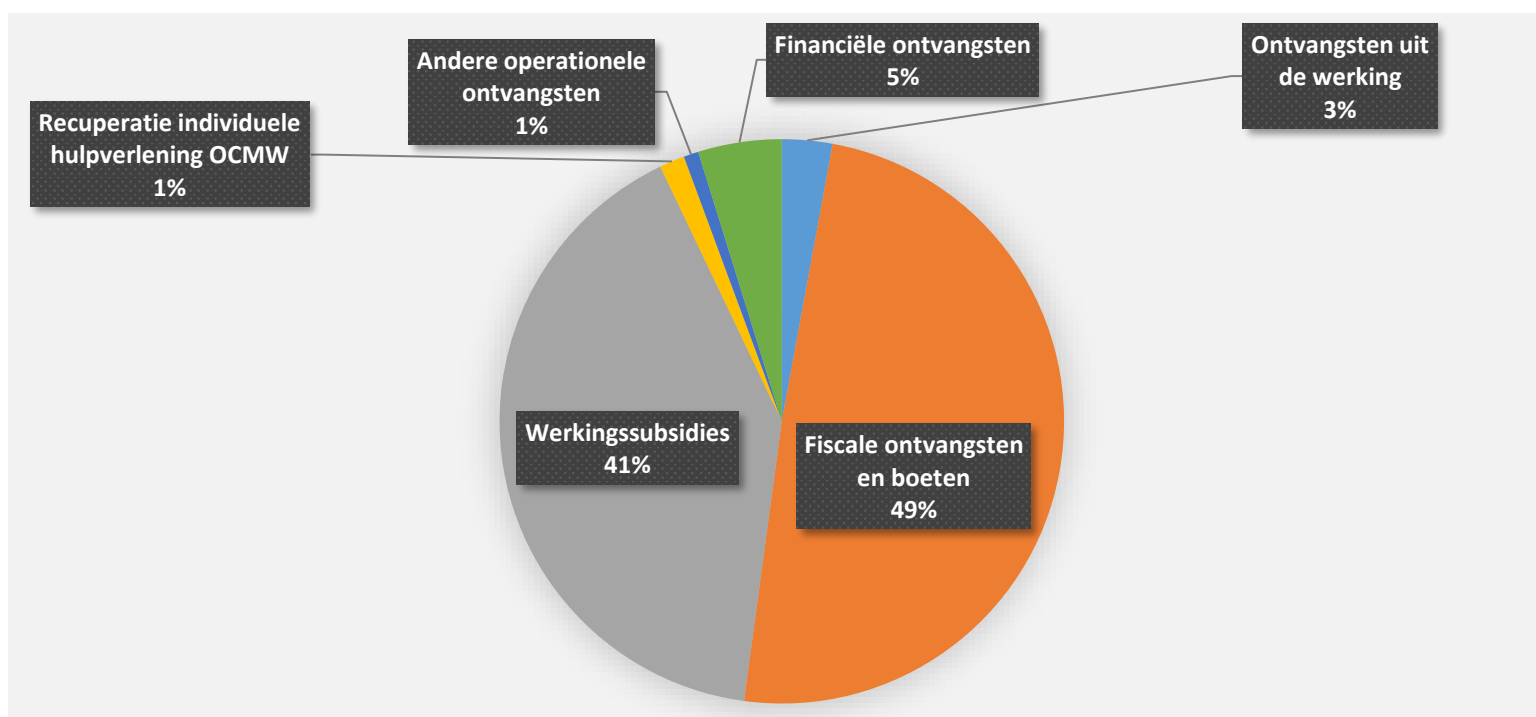
31/12/2019

| II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN                                        | Code   | 11.590.553 | 11.143.242 |
|--------------------------------------------------------------------|--------|------------|------------|
| A. Operationele ontvangsten                                        | 70/4   | 11.035.601 | 10.716.016 |
| 1. Ontvangsten uit de werking                                      | 70     | 334.712    | 498.411    |
| 0943 Gezinsbulp                                                    |        | 82.493     | 81.717     |
| 0948 Poetsdienst                                                   |        | 70.851     | 70.599     |
| 0870 Sociale voordelen                                             |        | 37.081     |            |
| 0600 Ruimtelijke planning                                          |        | 30.525     | 33.812     |
| 0705 Gemeenschapscentrum                                           |        | 28.579     | 84.313     |
| 0640 Elektriciteitsvoorziening                                     |        | 19.808     | 6.603      |
| 0660 Communicatievoorzieningen                                     |        | 9.397      |            |
| **** Overige beleidsvelden                                         |        | 55.977     | 221.366    |
| 2. Fiscale ontvangsten en boeten                                   | 73     | 5.708.465  | 5.697.081  |
| a. Aanvullende belastingen                                         |        | 5.232.881  | 5.269.440  |
| Opcentiemen op de onroerende voorheffing                           | 7300   | 2.357.268  | 2.292.783  |
| Aanvullende belasting op de personenbelasting                      | 7301   | 2.730.010  | 2.834.054  |
| Andere aanvullende belastingen                                     | 7302/9 | 145.603    | 142.602    |
| b. Andere belastingen en boetes                                    | 731/9  | 475.584    | 427.641    |
| Diftar/ophaalronde                                                 | 73322  | 269.263    |            |
| Masten en pylonen                                                  | 73609  | 65.000     |            |
| Toegang containerpark                                              | 73325  | 40.254     |            |
| Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk                            | 73424  | 24.691     |            |
| Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uittreksels | 7315   | 21.422     |            |
| Overige belastingen                                                | ****   | 54.954     | 427.641    |
| 3. Werkingssubsidies                                               |        | 4.726.255  | 4.330.337  |
| a. Algemene werkingssubsidies                                      |        | 3.260.286  | 2.923.494  |
| Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)                      | 7400   | 2.267.365  | 2.011.479  |
| Andere algemene werkingssubsidies                                  | 7401/4 | 992.921    | 912.015    |
| b. Specifieke werkingssubsidies                                    | 7405/9 | 1.465.969  | 1.406.843  |
| 0943 Gezinsbulp                                                    |        | 400.003    | 433.458    |
| 0870 Sociale voordelen                                             |        | 283.951    |            |
| 0800 Gewoon basisonderwijs                                         |        | 201.900    | 198.239    |
| 0900 Sociale bijstand                                              |        | 148.149    | 138.099    |
| 0948 Poetsdienst                                                   |        | 85.724     | 35.724     |
| 0742 Sportinfrastructuur                                           |        | 81.145     |            |
| 0112 Personeelsdienst en vorming                                   |        | 69.992     | 22.723     |
| **** Overige beleidsvelden                                         |        | 195.106    | 578.599    |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening                           | 748    | 167.515    | 48.700     |
| 5. Andere operationele ontvangsten                                 | 742/7  | 98.655     | 141.487    |
| 0200 Wegen                                                         |        | 31.761     | 71.239     |
| 0100 Politieke organen                                             |        | 13.274     | 13.238     |
| 0900 Sociale bijstand                                              |        | 12.006     | 7.898      |
| **** Overige beleidsvelden                                         |        | 41.614     | 49.112     |
| B. Financiële ontvangsten                                          | 75     | 554.952    | 427.226    |
| 0640 Elektriciteitsvoorziening                                     |        | 224.703    | 254.135    |
| 0630 Watervoorziening                                              |        | 152.137    |            |
| 0660 Communicatievoorzieningen                                     |        | 89.344     | 89.565     |
| 0200 Wegen                                                         |        | 60.984     | 56.732     |
| **** Overige beleidsvelden                                         |        | 27.784     | 26.794     |
| C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar           | 794    |            |            |

## EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

## 1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

|                                                       | BOEKJAAR   |      | MJPLAN     |      | REAL% |
|-------------------------------------------------------|------------|------|------------|------|-------|
| Exploitatieontvangsten                                | 11.590.553 | 100% | 11.539.384 | 100% | 100%  |
| Ontvangsten uit de werking                            | 334.712    | 3%   | 360.772    | 3%   | 93%   |
| Fiscale ontvangsten en boeten                         | 5.708.465  | 49%  | 5.671.954  | 49%  | 101%  |
| <i>Aanvullende belastingen</i>                        | 5.232.881  |      | 5.179.060  |      | 101%  |
| <i>Andere belastingen</i>                             | 475.584    |      | 492.894    |      | 96%   |
| Werkingsubsidies                                      | 4.726.255  | 41%  | 4.651.917  | 40%  | 102%  |
| Recuperatie individuele hulpverlening OCMW            | 167.515    | 1%   | 178.500    | 2%   | 94%   |
| Andere operationele ontvangsten                       | 98.655     | 1%   | 110.462    | 1%   | 89%   |
| Financiële ontvangsten                                | 554.952    | 5%   | 565.778    | 5%   | 98%   |
| Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar |            |      |            |      |       |

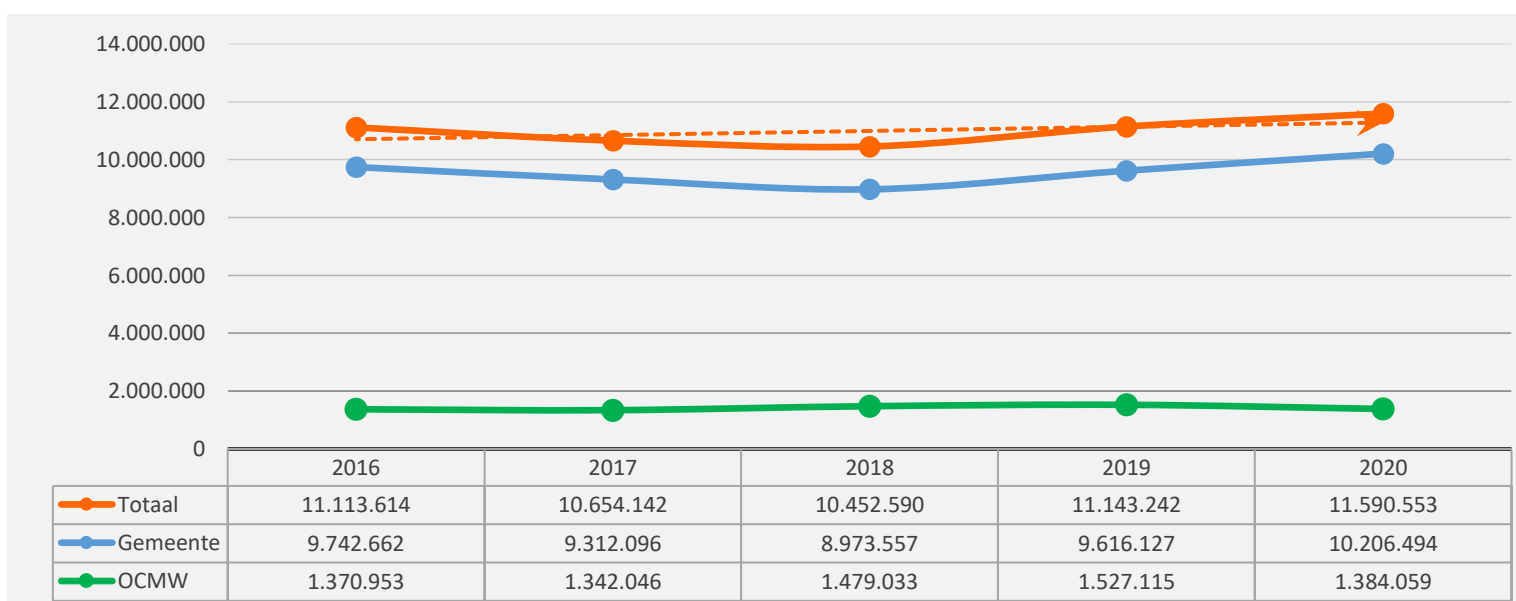
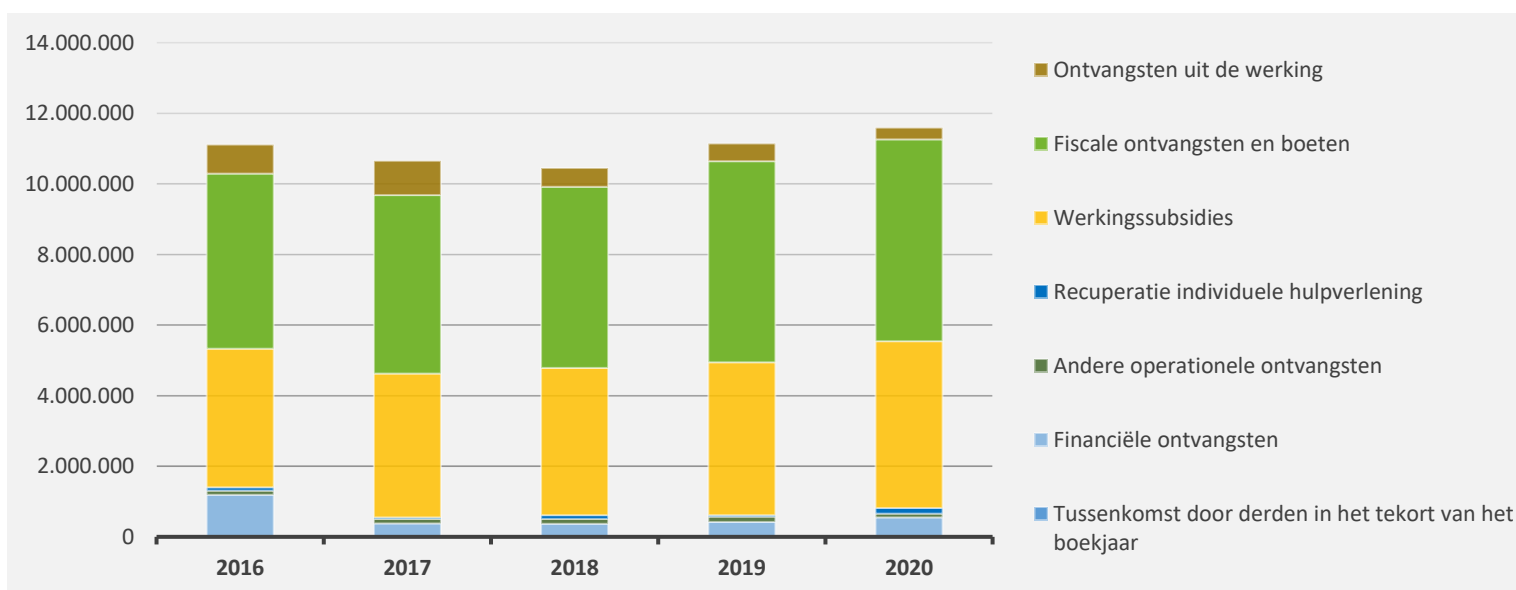


## 2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2020-2016

▲ stijging ▼ daling

|                                                         | 2020              |             | 2019              |             | 2018              |             |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| ▲ <b>Exploitatie-ontvangsten</b>                        | <b>11.590.553</b> | <b>100%</b> | <b>11.143.242</b> | <b>100%</b> | <b>10.452.590</b> | <b>100%</b> |
| ▼ Ontvangsten uit de werking                            | 334.712           | 3%          | 498.411           | 4%          | 533.794           | 5%          |
| ▲ Fiscale ontvangsten en boeten                         | 5.708.465         | 49%         | 5.697.081         | 51%         | 5.134.107         | 49%         |
| ▼ Aanvullende belastingen                               | 5.232.881         |             | 5.269.440         |             | 4.704.533         |             |
| ▲ Andere belastingen en boeten                          | 475.584           |             | 427.641           |             | 429.574           |             |
| ▲ Werkingssubsidies *                                   | 4.726.255         | 41%         | 4.330.337         | 39%         | 4.171.059         | 40%         |
| ▲ Recuperatie individuele hulpverlening                 | 167.515           | 1%          | 48.700            | 0%          | 103.908           | 1%          |
| ▼ Andere operationele ontvangsten                       | 98.655            | 1%          | 141.487           | 1%          | 135.773           | 1%          |
| ▲ Financiële ontvangsten                                | 554.952           | 5%          | 427.226           | 4%          | 373.948           | 4%          |
| ► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar |                   |             |                   |             |                   |             |

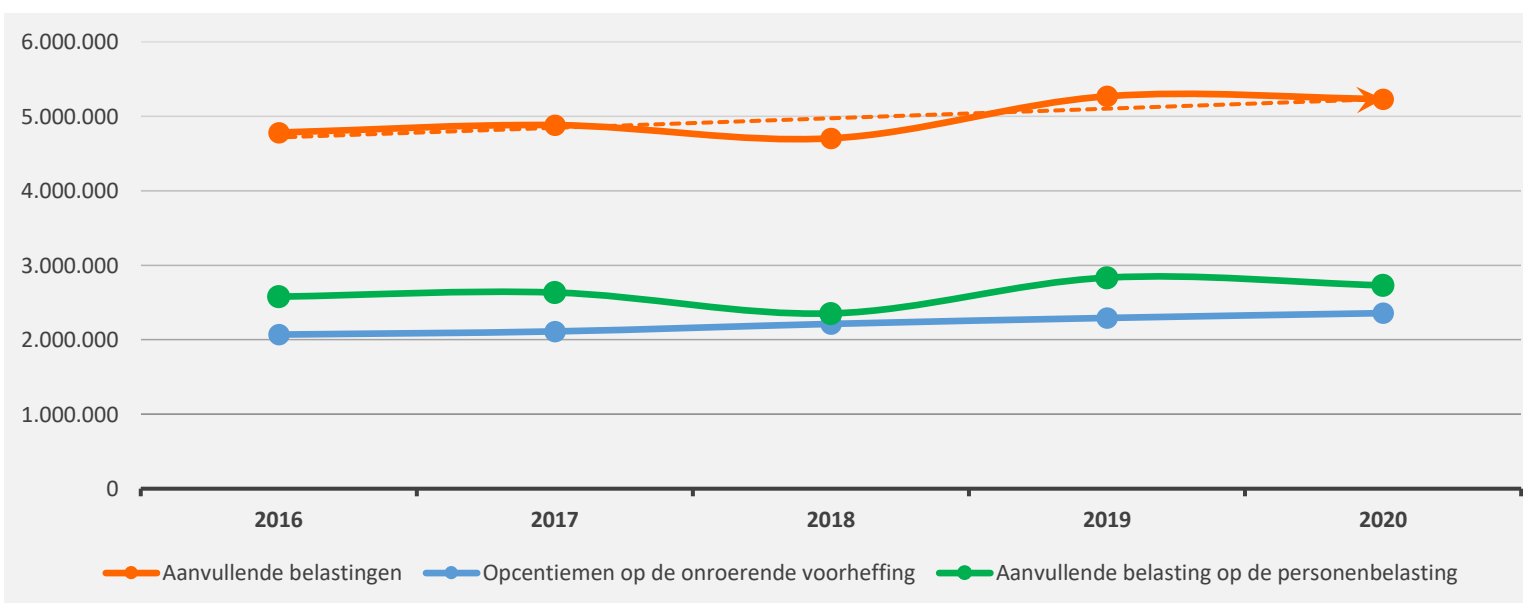
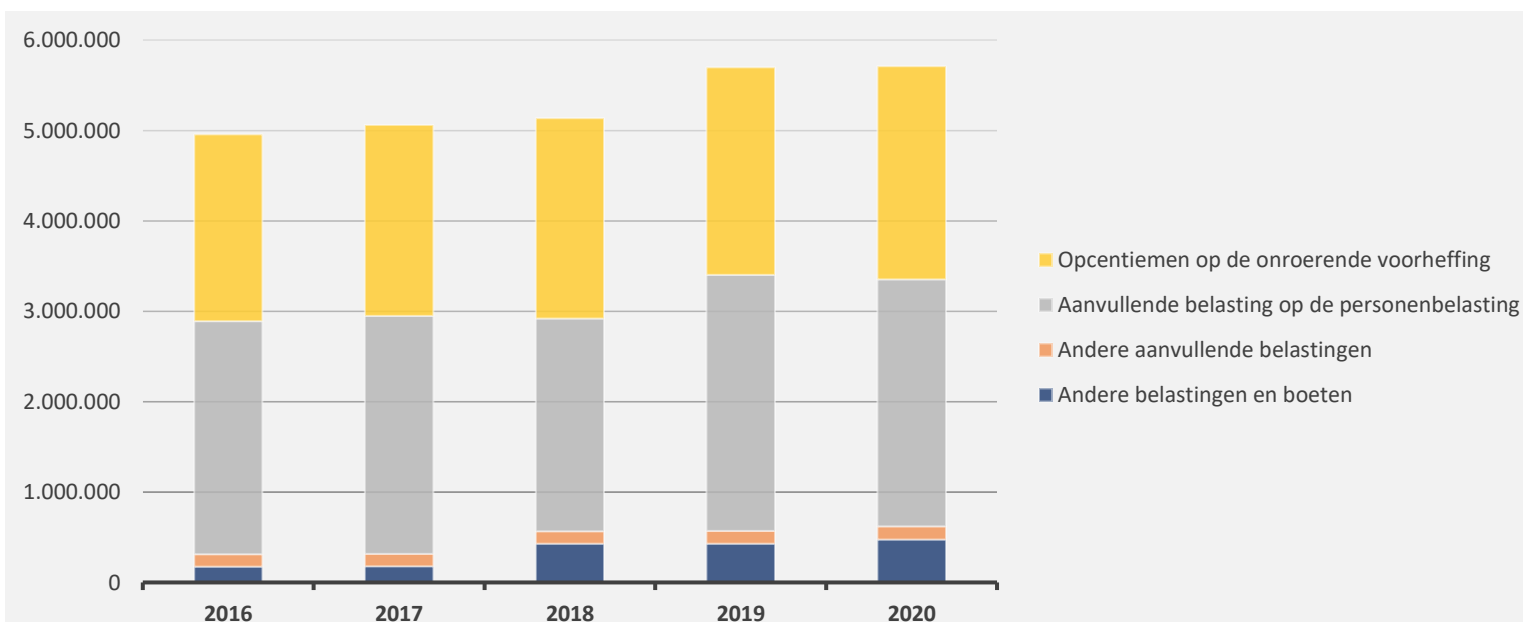
\* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



## 3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2020-2016

▲ stijging ▼ daling

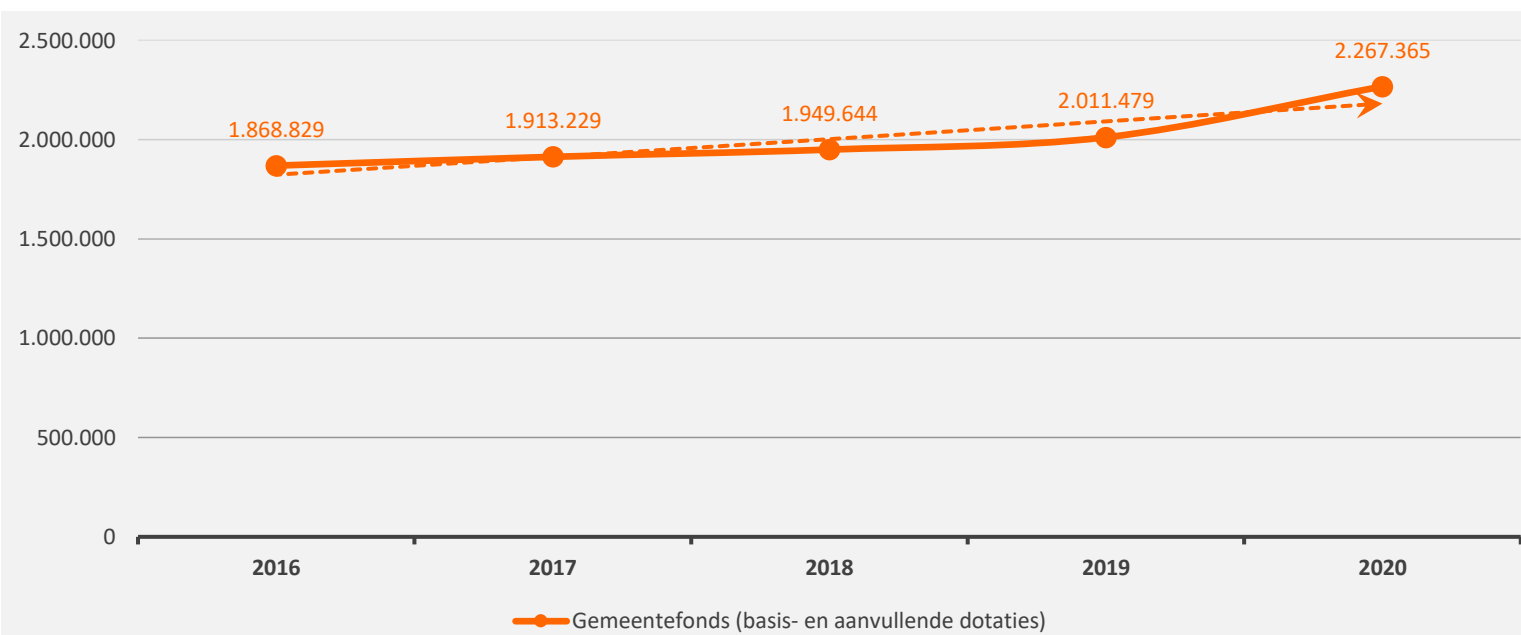
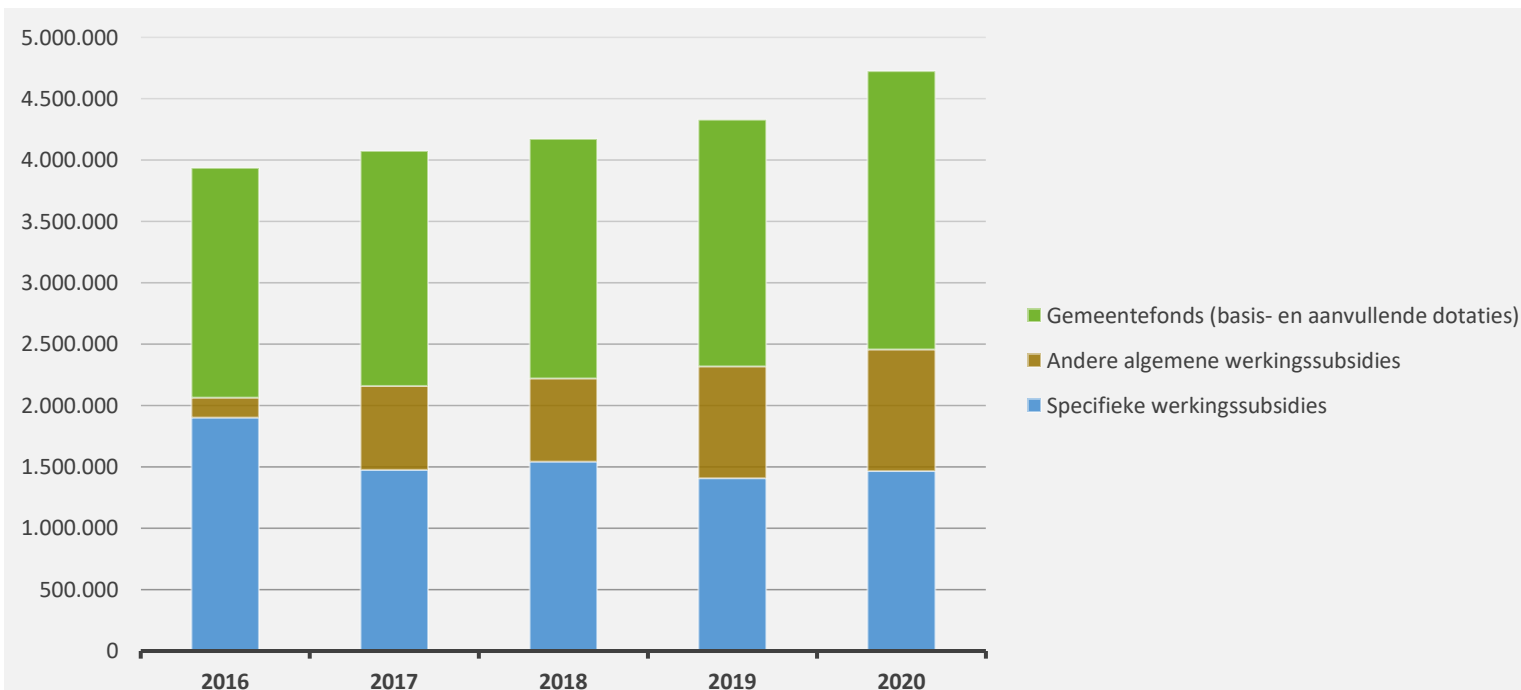
| ▲ stijging ▼ daling   |                                                             | 2020      |      | 2019      |      | 2018      |      |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| ▲ Fiscale ontvangsten |                                                             | 5.708.465 |      | 5.697.081 |      | 5.134.107 |      |
| ▼                     | Aanvullende belastingen                                     | 5.232.881 | 100% | 5.269.440 | 100% | 4.704.533 | 100% |
| ▲                     | Opcentiemen op de onroerende voorheffing                    | 2.357.268 | 45%  | 2.292.783 | 44%  | 2.212.618 | 47%  |
| ▼                     | Aanvullende belasting op de personenbelasting               | 2.730.010 | 52%  | 2.834.054 | 54%  | 2.353.311 | 50%  |
| ▲                     | Andere aanvullende belastingen                              | 145.603   | 3%   | 142.602   | 3%   | 138.605   | 3%   |
| ▲                     | Andere belastingen en boeten                                | 475.584   | 100% | 427.641   | 100% | 429.574   | 100% |
| ▲                     | Diftar/ophaalronde                                          | 269.263   | 57%  |           |      |           |      |
| ▲                     | Masten en pylonen                                           | 65.000    | 14%  |           |      |           |      |
| ▲                     | Toegang containerpark                                       | 40.254    | 8%   |           |      |           |      |
| ▲                     | Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk                      | 24.691    | 5%   |           |      |           |      |
| ▲                     | Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uitt | 21.422    | 5%   |           |      |           |      |
| ▲                     | Leegstaande woningen en gebouwen                            | 16.001    | 3%   | 10.759    | 3%   |           |      |
| ►                     | Tweede verblijven                                           | 13.000    | 3%   | 13.000    | 3%   | 13.000    | 3%   |
| ▲                     | Aanvragen omgevingsvergunningen                             | 12.838    | 3%   | 10.774    | 3%   | 11.058    | 3%   |
| ▲                     | Afgifte zakken, klevers, recipiënten                        | 7.483     | 2%   |           |      |           |      |
| ▲                     | Begraving / bijzetting / verstrooiing                       | 3.290     | 1%   |           |      |           |      |
| ▼                     | Overige belastingen                                         | 2.342     | 0%   | 393.109   | 92%  | 405.516   | 94%  |



## 4. Evolutie van de werkingssubsidies 2020-2016

▲ stijging ▼ daling

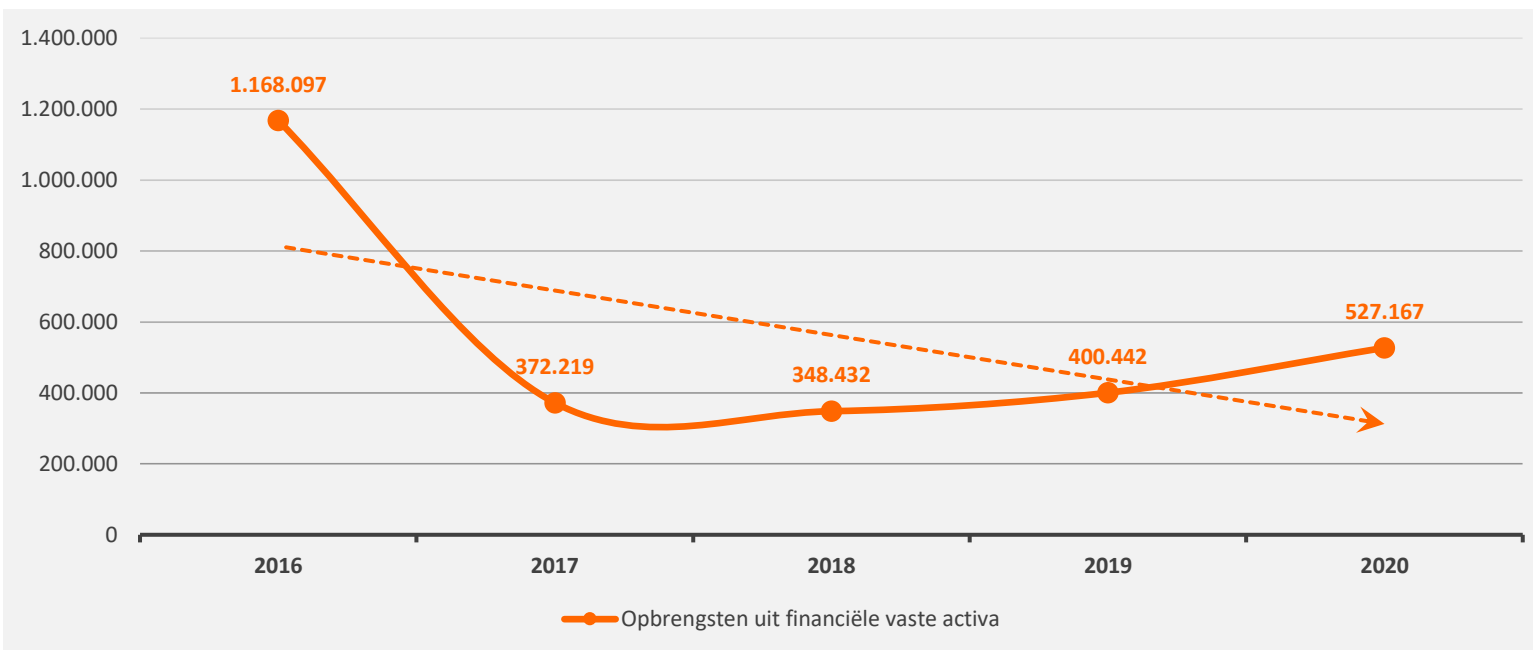
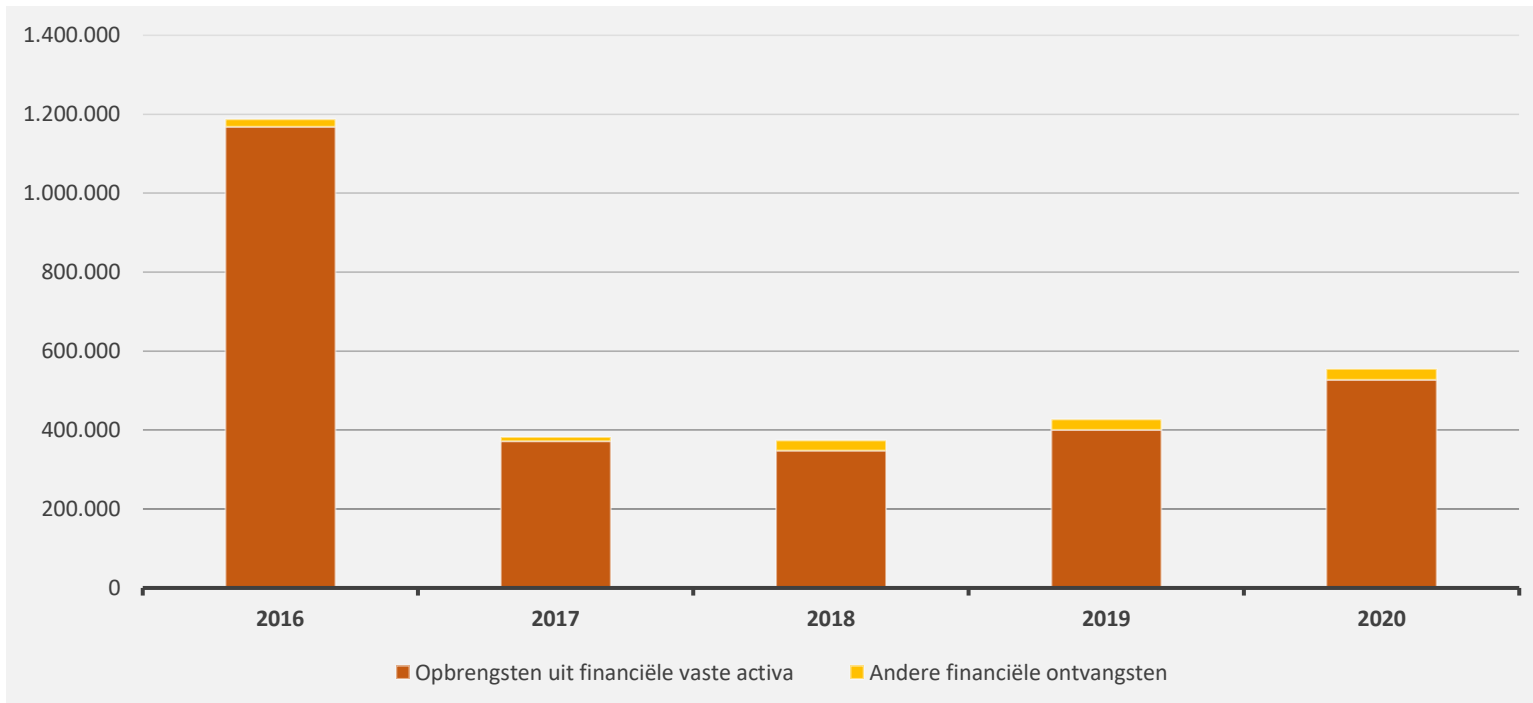
|                                                  | 2020             |             | 2019             |             | 2018             |             |
|--------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| ▲ <b>Werkingssubsidies</b>                       | <b>4.726.255</b> | <b>100%</b> | <b>4.330.337</b> | <b>100%</b> | <b>4.171.059</b> | <b>100%</b> |
| ▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties) | 2.267.365        | 48%         | 2.011.479        | 46%         | 1.949.644        | 47%         |
| ▲ Andere algemene werkingssubsidies *            | 992.921          | 21%         | 912.015          | 21%         | 677.902          | 16%         |
| ▲ Specifieke werkingssubsidies                   | 1.465.969        | 31%         | 1.406.843        | 32%         | 1.543.513        | 37%         |



## 5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2020-2016

▲ stijging ▼ daling

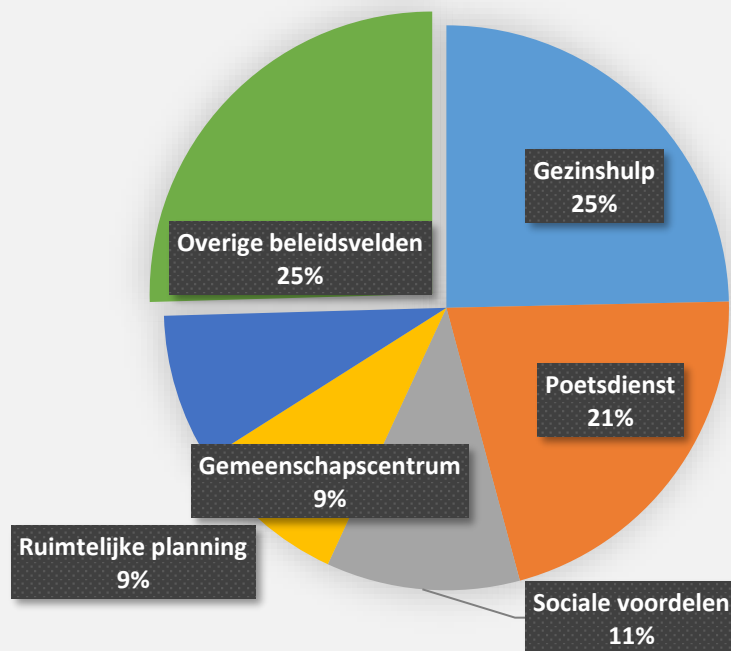
|                                           | 2020           |             | 2019           |             | 2018           |             |
|-------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| ▲ <b>Financiële ontvangsten</b>           | <b>554.952</b> | <b>100%</b> | <b>427.226</b> | <b>100%</b> | <b>373.948</b> | <b>100%</b> |
| ▲ Opbrengsten uit financiële vaste activa | 527.167        | 95%         | 400.442        | 94%         | 348.432        | 93%         |
| ▲ Andere financiële ontvangsten           | 27.784         | 5%          | 26.784         | 6%          | 25.516         | 7%          |



## 6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

▲ stijging ▼ daling

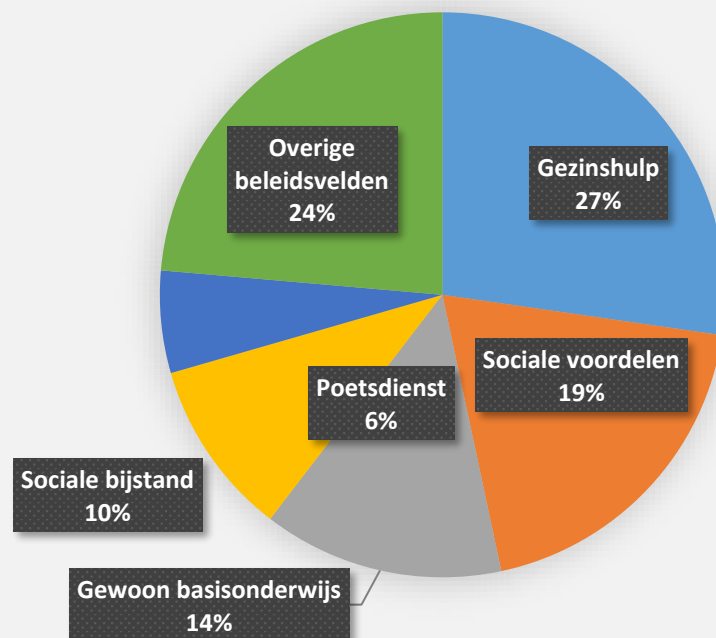
|                                                       | 2020           |             | 2019           |             | MJPLAN         |
|-------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
| ▼ <b>Ontvangsten uit de werking</b>                   | <b>334.712</b> | <b>100%</b> | <b>498.411</b> | <b>100%</b> | <b>360.772</b> |
| ▲ 0943 Gezins hulp                                    | 82.493         | 25%         | 81.717         | 16%         | 85.000         |
| ▲ 0948 Poetsdienst                                    | 70.851         | 21%         | 70.599         | 14%         | 80.000         |
| ▲ 0870 Sociale voordelen                              | 37.081         | 11%         |                |             | 30.546         |
| ▼ 0600 Ruimtelijke planning                           | 30.525         | 9%          | 33.812         | 7%          | 30.000         |
| ▼ 0705 Gemeenschapscentrum                            | 28.579         | 9%          | 84.313         | 17%         | 25.329         |
| ▲ 0640 Elektriciteitsvoorziening                      | 19.808         | 6%          | 6.603          | 1%          | 20.365         |
| ▲ 0660 Communicatievoorzieningen                      | 9.397          | 3%          |                |             | 15.000         |
| ▲ 0749 Overig sportbeleid                             | 8.970          | 3%          |                |             | 12.200         |
| ▼ 0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging | 8.423          | 3%          | 9.324          | 2%          | 11.700         |
| ▲ 0309 Overig afval- en materialenbeheer              | 7.120          | 2%          | 1.751          | 0%          | 2.000          |
| ▼ **** Overige beleidsvelden                          | 31.464         | 9%          | 210.291        | 42%         | 48.632         |



## 7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

▲ stijging ▼ daling

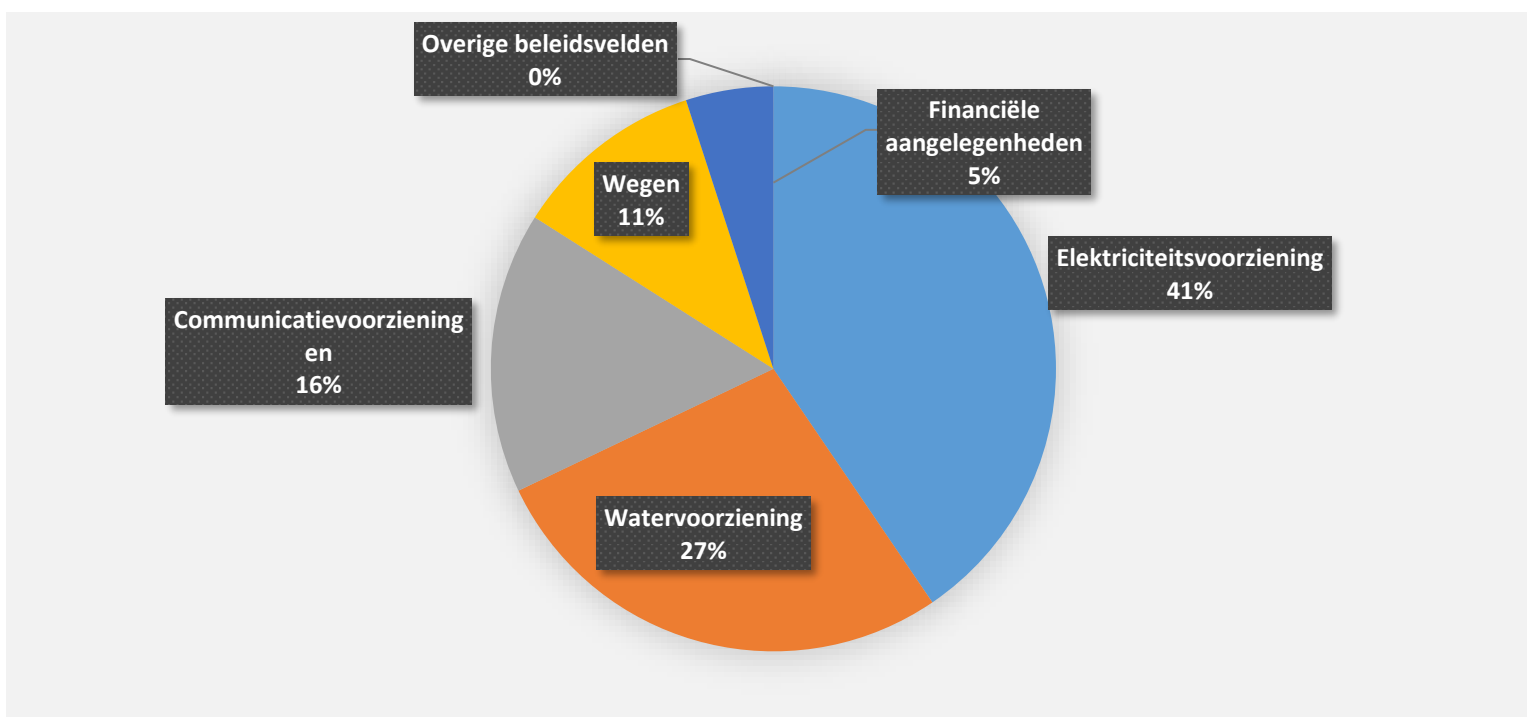
|                                |      |                                             |  | 2020      |      | 2019      |      | MJPLAN    |      |
|--------------------------------|------|---------------------------------------------|--|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| ▲ Specifieke werkingssubsidies |      |                                             |  | 1.465.969 | 100% | 1.406.843 | 100% | 1.384.415 | 100% |
| ▼                              | 0943 | Gezinshulp                                  |  | 400.003   | 27%  | 433.458   | 31%  | 399.600   | 29%  |
| ▲                              | 0870 | Sociale voordelen                           |  | 283.951   | 19%  |           |      | 259.454   | 19%  |
| ▲                              | 0800 | Gewoon basisonderwijs                       |  | 201.900   | 14%  | 198.239   | 14%  | 202.920   | 15%  |
| ▲                              | 0900 | Sociale bijstand                            |  | 148.149   | 10%  | 138.099   | 10%  | 149.755   | 11%  |
| ▲                              | 0948 | Poetsdienst                                 |  | 85.724    | 6%   | 35.724    | 3%   | 84.800    | 6%   |
| ▲                              | 0742 | Sportinfrastructuur                         |  | 81.145    | 6%   |           |      | 82.500    | 6%   |
| ▲                              | 0112 | Personeelsdienst en vorming                 |  | 69.992    | 5%   | 22.723    | 2%   | 18.000    | 1%   |
| ▼                              | 0904 | Activering van tewerkstelling               |  | 58.214    | 4%   | 73.547    | 5%   | 61.531    | 4%   |
| ▲                              | 0190 | Overig algemeen bestuur                     |  | 54.275    | 4%   |           |      | 47.184    | 3%   |
| ▲                              | 0903 | Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers |  | 54.229    | 4%   | 52.968    | 4%   | 50.000    | 4%   |
| ▼                              | **** | Overige beleidsvelden                       |  | 28.388    | 2%   | 452.084   | 32%  | 28.671    | 2%   |



## 8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

▲ stijging ▼ daling

|                                      | 2020           |             | 2019           |             | MJPLAN         |             |
|--------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| ▲ <b>Financiële ontvangsten</b>      | <b>554.952</b> | <b>100%</b> | <b>427.226</b> | <b>100%</b> | <b>565.778</b> | <b>100%</b> |
| ▼ 0640 Elektriciteitsvoorziening     | 224.703        | 40%         | 254.135        | 59%         | 224.703        | 40%         |
| ▲ 0630 Watervoorziening              | 152.137        | 27%         |                |             | 155.631        | 28%         |
| ▼ 0660 Communicatievoorzieningen     | 89.344         | 16%         | 89.565         | 21%         | 89.344         | 16%         |
| ▲ 0200 Wegen                         | 60.984         | 11%         | 56.732         | 13%         | 63.000         | 11%         |
| ▲ 0030 Financiële aangelegenheden    | 27.784         | 5%          | 26.784         | 6%          | 33.100         | 6%          |
|                                      |                |             |                |             |                |             |
| ▼ 0650 Gasvoorziening                |                |             | 6              | 0%          |                |             |
| ▼ 0090 Overige algemene financiering |                |             | 4              | 0%          |                |             |
|                                      |                |             |                |             |                |             |
|                                      |                |             |                |             |                |             |
|                                      |                |             |                |             |                |             |



# KORTENAKEN

## INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2020

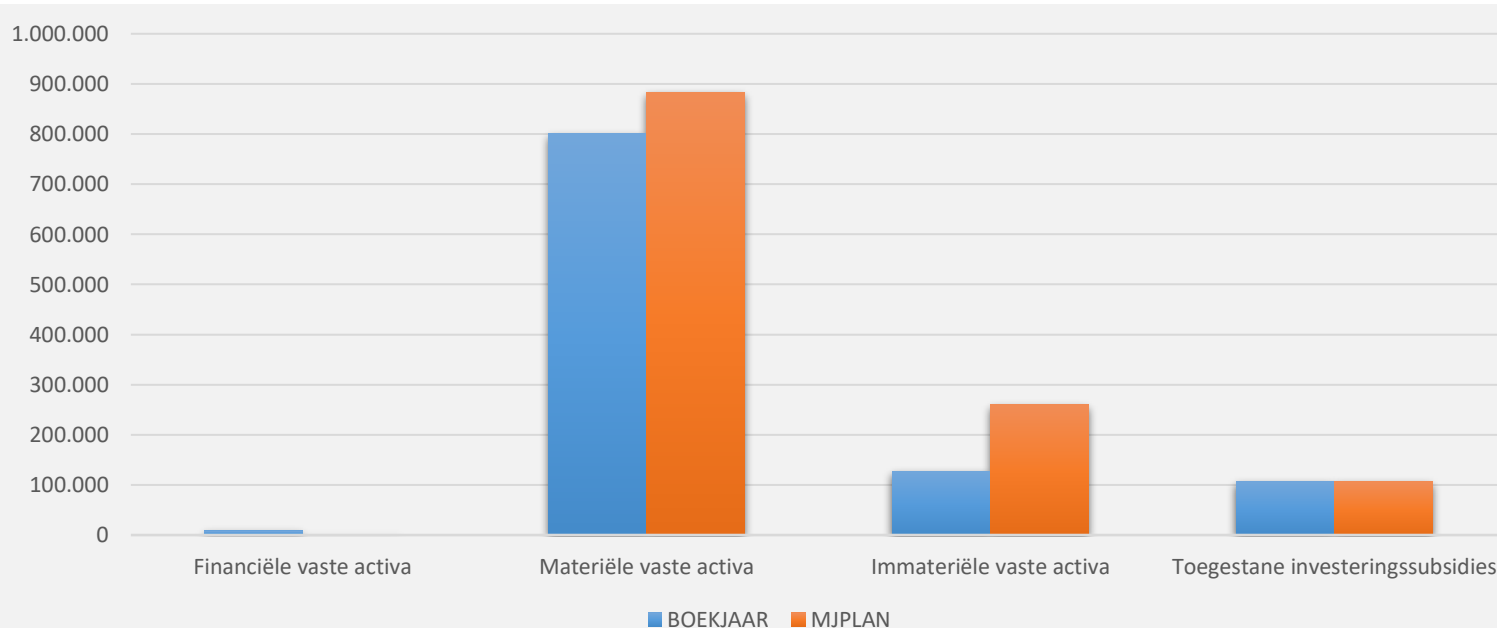
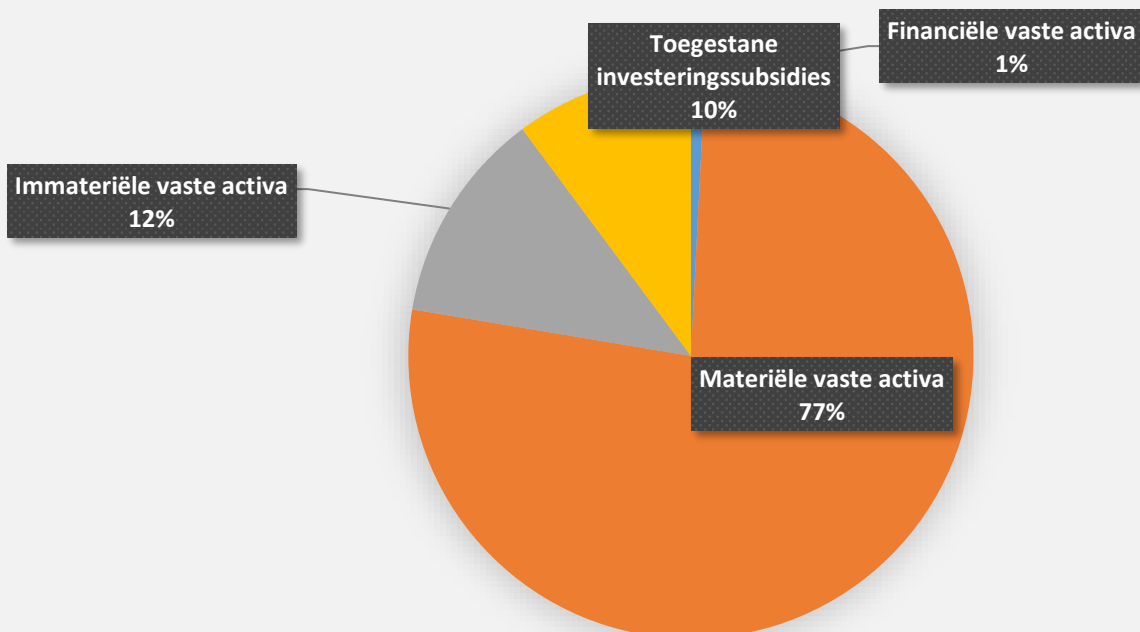
31/12/2019

| UITGAVEN                                                                 | Code | 1.041.600 | 967.966 |
|--------------------------------------------------------------------------|------|-----------|---------|
| I. Investerings in financiële vaste activa                               | 28   | 8.369     | 28      |
| 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval                        |      | 7.888     |         |
| 0111 Fiscale en financiële diensten                                      |      | 250       |         |
| 0090 Overige algemene financiering                                       |      | 232       | 4       |
| 0640 Elektriciteitsvoorziening                                           |      |           | 25      |
|                                                                          |      |           |         |
|                                                                          |      |           |         |
| II. Investerings in materiële vaste activa                               |      | 800.280   | 866.047 |
| Onroerende goederen                                                      |      | 565.331   | 842.170 |
| 0200 Wegen                                                               |      | 447.438   | 803.015 |
| 0190 Overig algemeen bestuur                                             |      | 67.649    |         |
| 0290 Overige mobiliteit en verkeer                                       |      | 24.348    |         |
| 0790 Erediensten                                                         |      | 16.946    |         |
| 0705 Gemeenschapscentrum                                                 |      | 7.630     |         |
| 0711 Openluchtrecreatie                                                  |      | 1.115     |         |
| 0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren |      | 206       |         |
| 0119 Overige algemene diensten                                           |      |           | 11.518  |
|                                                                          |      |           |         |
|                                                                          |      |           |         |
| **** Overige beleidsvelden                                               |      |           | 27.636  |
| Roerende goederen                                                        |      | 234.949   | 23.877  |
| 0680 Groene ruimte                                                       |      | 169.916   |         |
| 0119 Overige algemene diensten                                           |      | 58.195    | 21.084  |
| 0112 Personeelsdienst en vorming                                         |      | 4.817     |         |
| 0705 Gemeenschapscentrum                                                 |      | 1.324     |         |
| 0111 Fiscale en financiële diensten                                      |      | 697       |         |
| 0800 Gewoon basisonderwijs                                               |      |           | 2.793   |
|                                                                          |      |           |         |
|                                                                          |      |           |         |
|                                                                          |      |           |         |
|                                                                          |      |           |         |
| Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa             | 2906 |           |         |
| III. Investerings in immateriële vaste activa                            | 21   | 127.039   | 101.890 |
| 0200 Wegen                                                               |      | 58.704    | 88.312  |
| 0600 Ruimtelijke planning                                                |      | 17.525    | 3.630   |
| 0112 Personeelsdienst en vorming                                         |      | 14.984    |         |
| 0111 Fiscale en financiële diensten                                      |      | 12.073    | 2.263   |
| 0870 Sociale voordelen                                                   |      | 9.819     |         |
| **** Overige beleidsvelden                                               |      | 13.933    | 7.685   |
| IV. Toegestane investeringssubsidies                                     | 664  | 105.911   |         |
| 0410 Brandweer                                                           |      | 63.817    |         |
| 0030 Financiële aangelegenheden                                          |      | 42.094    |         |
|                                                                          |      |           |         |
|                                                                          |      |           |         |
|                                                                          |      |           |         |
|                                                                          |      |           |         |

## INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

## 1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

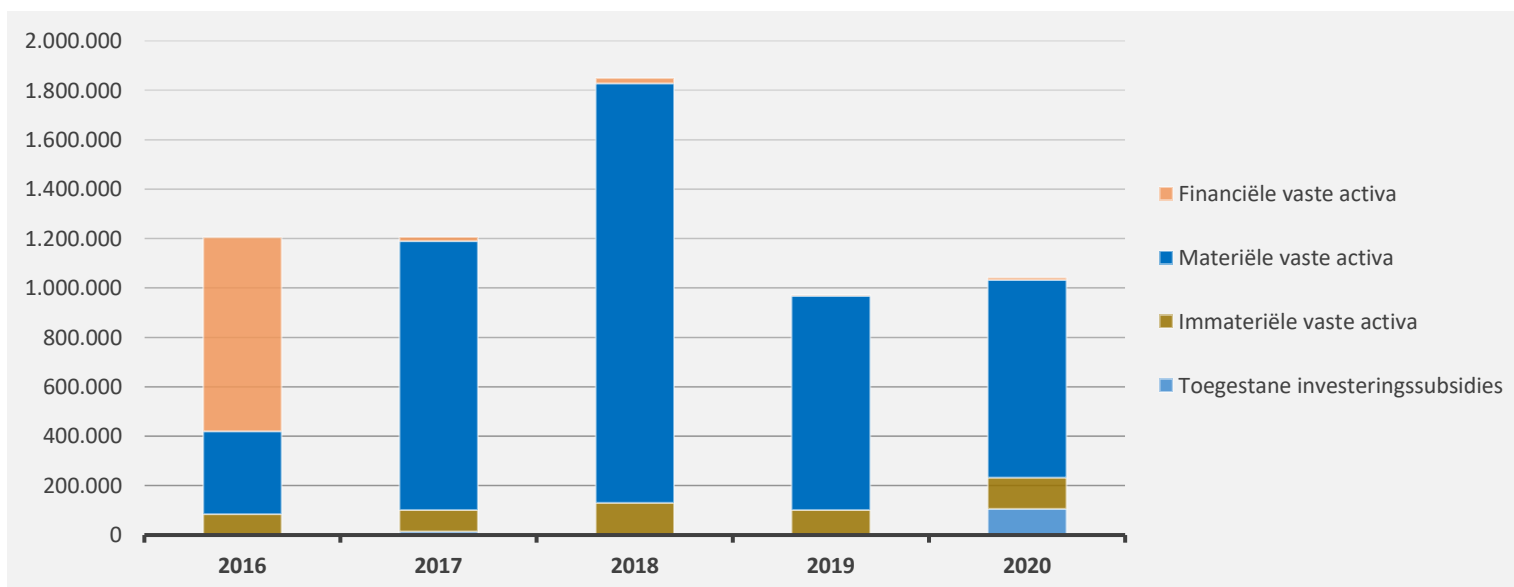
|                                            | BOEKJAAR         |             | MJPLAN           |             | REAL%      |
|--------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------|
| <b>Investeringsuitgaven</b>                | <b>1.041.600</b> | <b>100%</b> | <b>1.249.244</b> | <b>100%</b> | <b>83%</b> |
| Financiële vaste activa                    | 8.369            | 1%          | 482              | 0%          | 1738%      |
| Materiële vaste activa                     | 800.280          | 77%         | 882.509          | 71%         | 91%        |
| Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA | 800.280          |             | 882.509          |             | 91%        |
| Terreinen en gebouwen                      | 92.430           |             | 111.750          |             | 83%        |
| Wegen en overige infrastructuur            | 472.901          |             | 513.530          |             | 92%        |
| Roerende goederen                          | 234.949          |             | 257.229          |             | 91%        |
| Leasing en soortgelijke rechten            |                  |             |                  |             |            |
| Erfgoed                                    |                  |             |                  |             |            |
| Andere materiële vaste activa              |                  |             |                  |             |            |
| Terreinen en gebouwen                      |                  |             |                  |             |            |
| Roerende goederen                          |                  |             |                  |             |            |
| Immateriële vaste activa                   | 127.039          | 12%         | 260.342          | 21%         | 49%        |
| Toegepaste investeringssubsidies           | 105.911          | 10%         | 105.911          | 8%          | 100%       |



## INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

## 2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2020-2016

|                                            | 2020             |             | 2019           |             | 2018             |             |
|--------------------------------------------|------------------|-------------|----------------|-------------|------------------|-------------|
| <b>Investeringsuitgaven</b>                | <b>1.041.600</b> | <b>100%</b> | <b>967.966</b> | <b>100%</b> | <b>1.849.644</b> | <b>100%</b> |
| Financiële vaste activa                    | 8.369            | 1%          | 28             | 0%          | 21.912           | 1%          |
| Materiële vaste activa                     | 800.280          | 77%         | 866.047        | 89%         | 1.696.801        | 92%         |
| Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA | 800.280          |             | 866.047        |             | 1.696.801        |             |
| Terreinen en gebouwen                      | 92.430           |             | 459.030        |             | 85.027           |             |
| Wegen en overige infrastructuur            | 472.901          |             | 383.140        |             | 1.442.659        |             |
| Roerende goederen                          | 234.949          |             | 23.877         |             | 169.115          |             |
| Leasing en soortgelijke rechten            |                  |             |                |             |                  |             |
| Erfgoed                                    |                  |             |                |             |                  |             |
| Overige materiële vaste activa             |                  |             |                |             |                  |             |
| Onroerende goederen                        |                  |             |                |             |                  |             |
| Roerende goederen                          |                  |             |                |             |                  |             |
| Immateriële vaste activa                   | 127.039          | 12%         | 101.890        | 11%         | 130.930          | 7%          |
| Toegepaste investeringsubsidies            | 105.911          | 10%         |                |             |                  |             |



## 3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

|                                                                      | 2020           |             | 2019           |             | MJPLAN         |             |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| <b>Financiële vaste activa</b>                                       | <b>8.369</b>   | <b>100%</b> | <b>28</b>      | <b>100%</b> | <b>482</b>     | <b>100%</b> |
| 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval                    | 7.888          | 94%         |                |             |                |             |
| 0111 Fiscale en financiële diensten                                  | 250            | 3%          |                |             | 250            | 52%         |
| 0090 Overige algemene financiering                                   | 232            | 3%          | 4              | 13%         | 232            | 48%         |
| 0640 Elektriciteitsvoorziening                                       |                |             | 25             | 87%         |                |             |
| 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning                        |                |             |                |             |                |             |
|                                                                      |                |             |                |             |                |             |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                        | <b>800.280</b> | <b>100%</b> | <b>866.047</b> | <b>100%</b> | <b>882.509</b> | <b>100%</b> |
| 0200 Wegen                                                           | 447.438        | 56%         | 803.015        | 93%         | 467.280        | 53%         |
| 0680 Groene ruimte                                                   | 169.916        | 21%         |                |             | 161.934        | 18%         |
| 0190 Overig algemeen bestuur                                         | 67.649         | 8%          |                |             | 72.500         | 8%          |
| 0119 Overige algemene diensten                                       | 58.195         | 7%          | 32.603         | 4%          | 80.117         | 9%          |
| 0290 Overige mobiliteit en verkeer                                   | 24.348         | 3%          |                |             | 30.000         | 3%          |
| 0790 Erediensten                                                     | 16.946         | 2%          |                |             | 16.946         | 2%          |
| 0705 Gemeenschapscentrum                                             | 8.954          | 1%          |                |             | 22.580         | 3%          |
| 0112 Personeelsdienst en vorming                                     | 4.817          | 1%          |                |             | 14.000         | 2%          |
| 0711 Openluchtrecreatie                                              | 1.115          | 0%          |                |             | 16.250         | 2%          |
| 0111 Fiscale en financiële diensten                                  | 697            | 0%          |                |             | 697            | 0%          |
| 0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jong | 206            | 0%          |                |             | 206            | 0%          |
| 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning                        |                |             | 12.173         | 1%          |                |             |
| 0800 Gewoon basisonderwijs                                           |                |             | 2.793          | 0%          |                |             |
| 0309 Overig afval- en materialenbeheer                               |                |             |                |             |                |             |
| 0900 Sociale bijstand                                                |                |             |                |             |                |             |
| **** Overige beleidsvelden                                           |                |             | 15.464         | 2%          |                |             |
| <b>Imateriële vaste activa</b>                                       | <b>127.039</b> | <b>100%</b> | <b>101.890</b> | <b>100%</b> | <b>260.342</b> | <b>100%</b> |
| 0200 Wegen                                                           | 58.704         | 46%         | 88.312         | 87%         | 132.163        | 51%         |
| 0600 Ruimtelijke planning                                            | 17.525         | 14%         | 3.630          | 4%          | 26.695         | 10%         |
| 0112 Personeelsdienst en vorming                                     | 14.984         | 12%         |                |             | 20.000         | 8%          |
| 0111 Fiscale en financiële diensten                                  | 12.073         | 10%         | 2.263          | 2%          | 12.073         | 5%          |
| 0870 Sociale voordelen                                               | 9.819          | 8%          |                |             | 17.727         | 7%          |
| **** Overige beleidsvelden                                           | 13.933         | 11%         | 7.685          | 8%          | 51.683         | 20%         |
| <b>Toegestane investeringssubsidies</b>                              | <b>105.911</b> | <b>100%</b> |                |             | <b>105.911</b> | <b>100%</b> |
| 0410 Brandweer                                                       | 63.817         | 60%         |                |             | 63.817         | 60%         |
| 0030 Financiële aangelegenheden                                      | 42.094         | 40%         |                |             | 42.094         | 40%         |
|                                                                      |                |             |                |             |                |             |
|                                                                      |                |             |                |             |                |             |
|                                                                      |                |             |                |             |                |             |
|                                                                      |                |             |                |             |                |             |

# KORTENAKEN

## INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2020

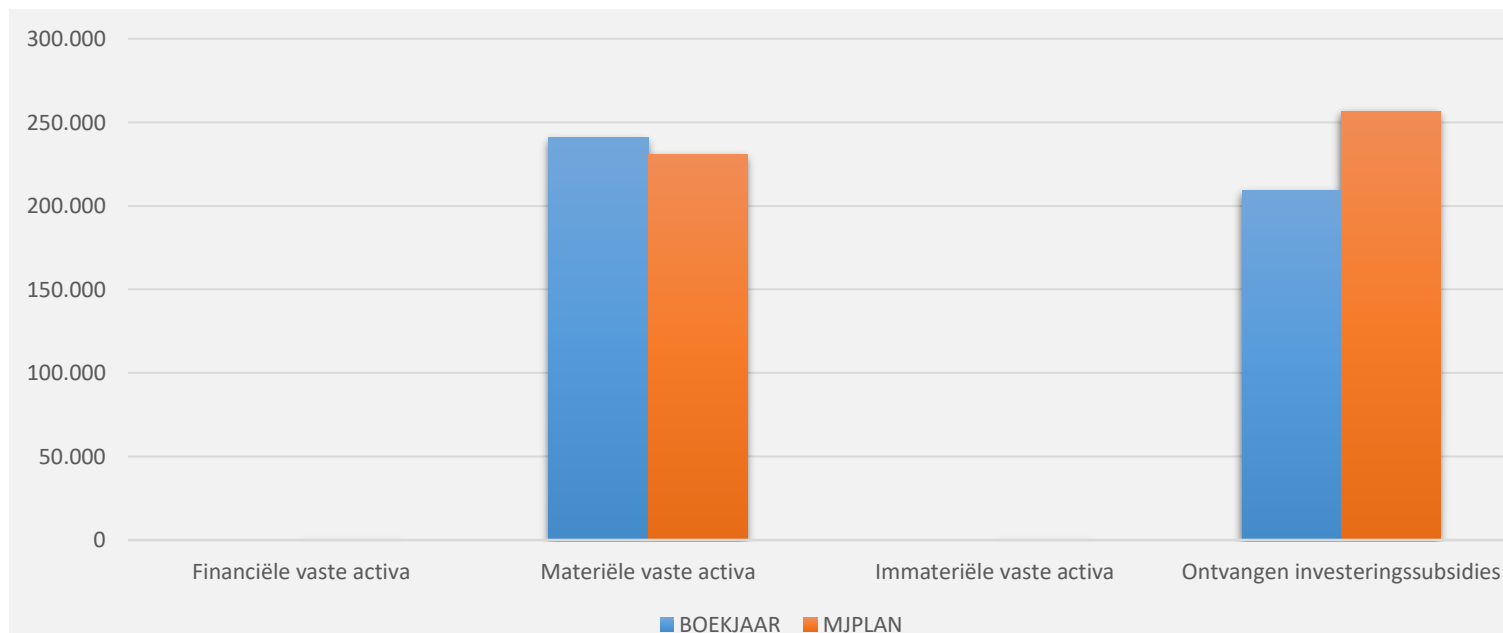
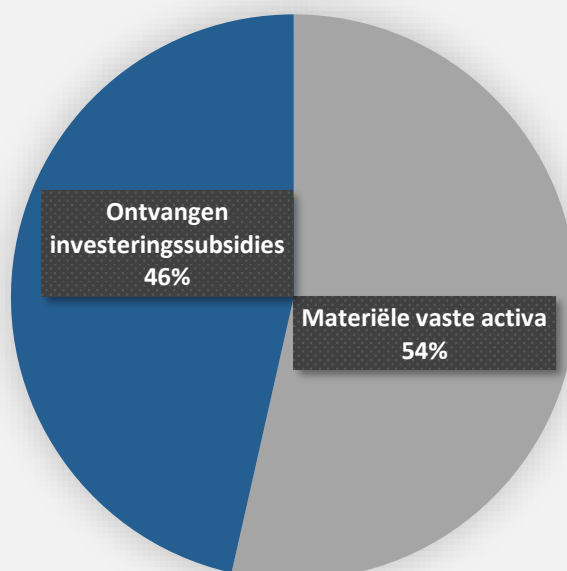
31/12/2019

| ONTVANGSTEN                                                             | Code          | 449.828 | 175.550 |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------|---------|
| I. Verkoop van financiële vaste activa                                  | 28            |         | 1.810   |
| 0090 Overige algemene financiering                                      |               |         | 1.810   |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
| II. Verkoop van materiële vaste activa                                  |               | 240.801 |         |
| Onroerende goederen                                                     |               | 229.551 |         |
| 0119 Overige algemene diensten                                          |               | 180.000 |         |
| 0110 Secretariaat                                                       |               | 49.551  |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
| Roerende goederen                                                       |               | 11.250  |         |
| 0200 Wegen                                                              |               | 11.250  |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
| Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa            | 176           |         |         |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa                               | 21            |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
|                                                                         |               |         |         |
| IV. Investeringsubsidies en -schenkingen                                | 150-18-4951/2 | 209.027 | 173.740 |
| 0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus |               | 152.064 |         |
| 0290 Overige mobiliteit en verkeer                                      |               | 29.963  |         |
| 0711 Openluchtrecreatie                                                 |               | 26.999  |         |
| 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning                           |               |         | 5.000   |
|                                                                         |               |         |         |
| **** Overige beleidsvelden                                              |               |         | 168.740 |

## INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

## 1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

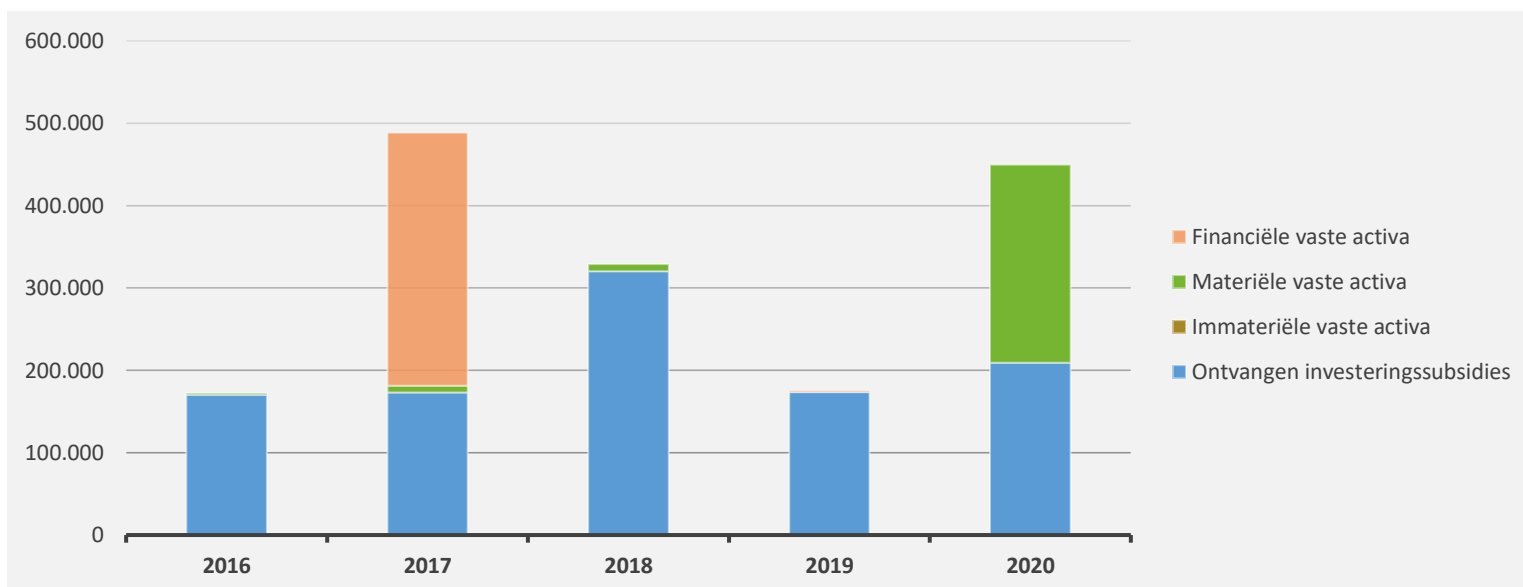
|                                            | BOEKJAAR       |             | MJPLAN         |             | REAL%      |
|--------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|------------|
| <b>Investeringsontvangsten</b>             | <b>449.828</b> | <b>100%</b> | <b>487.552</b> | <b>100%</b> | <b>92%</b> |
| Financiële vaste activa                    |                |             |                |             |            |
| Materiële vaste activa                     | 240.801        | 54%         | 230.801        | 47%         | 104%       |
| Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA | 191.250        |             | 181.250        |             | 106%       |
| Terreinen en gebouwen                      | 180.000        |             | 180.000        |             | 100%       |
| Wegen en overige infrastructuur            |                |             |                |             |            |
| Roerende goederen                          | 11.250         |             | 1.250          |             | 900%       |
| Leasing en soortgelijke rechten            |                |             |                |             |            |
| Erfgoed                                    |                |             |                |             |            |
| Andere materiële vaste activa              | 49.551         |             | 49.551         |             | 100%       |
| Onroerende goederen                        | 49.551         |             | 49.551         |             | 100%       |
| Roerende goederen                          |                |             |                |             |            |
| Immateriële vaste activa                   |                |             |                |             |            |
| Ontvangen investeringssubsidies            | 209.027        | 46%         | 256.751        | 53%         | 81%        |



## INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

## 2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2020-2016

|                                            | 2020           |             | 2019           |             | 2018           |             |
|--------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| <b>Investeringsontvangsten</b>             | <b>449.828</b> | <b>100%</b> | <b>175.550</b> | <b>100%</b> | <b>328.893</b> | <b>100%</b> |
| Financiële vaste activa                    |                |             | <b>1.810</b>   | 1%          |                |             |
| Materiële vaste activa                     | 240.801        | 54%         |                |             | <b>8.801</b>   | 3%          |
| Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA | 191.250        |             |                |             | 8.801          |             |
| Terreinen en gebouwen                      | 180.000        |             |                |             | 1.531          |             |
| Wegen en overige infrastructuur            |                |             |                |             |                |             |
| Roerende goederen                          | 11.250         |             |                |             | 7.270          |             |
| Leasing en soortgelijke rechten            |                |             |                |             |                |             |
| Erfgoed                                    |                |             |                |             |                |             |
| Overige materiële vaste activa             | 49.551         |             |                |             |                |             |
| Onroerende goederen                        | 49.551         |             |                |             |                |             |
| Roerende goederen                          |                |             |                |             |                |             |
| Immateriële vaste activa                   |                |             |                |             |                |             |
| Ontvangen investeringssubsidies            | 209.027        | 46%         | 173.740        | 99%         | <b>320.092</b> | 97%         |



|                                 |                                                               | 2020    |      | 2019    |      | MJPLAN  |      |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------|------|---------|------|---------|------|
| Financiële vaste activa         |                                                               |         |      | 1.810   | 100% |         |      |
| 0090                            | Overige algemene financiering                                 |         |      | 1.810   | 100% |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
| Materiële vaste activa          |                                                               | 240.801 | 100% |         |      | 230.801 | 100% |
| 0119                            | Overige algemene diensten                                     | 180.000 | 75%  |         |      | 180.000 | 78%  |
| 0110                            | Secretariaat                                                  | 49.551  | 21%  |         |      | 49.551  | 21%  |
| 0200                            | Wegen                                                         | 11.250  | 5%   |         |      | 1.250   | 1%   |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
| Imateriële vaste activa         |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
| Ontvangen investeringssubsidies |                                                               | 209.027 | 100% | 173.740 | 100% | 256.751 | 100% |
| 0010                            | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni | 152.064 | 73%  |         |      | 152.064 | 59%  |
| 0290                            | Overige mobiliteit en verkeer                                 | 29.963  | 14%  |         |      | 49.283  | 19%  |
| 0711                            | Openluchtrecreatie                                            | 26.999  | 13%  |         |      | 26.999  | 11%  |
| 0750                            | Jeugdsector- en verenigingsondersteuning                      |         |      | 5.000   | 3%   |         |      |
|                                 |                                                               |         |      |         |      |         |      |
| ****                            | Overige beleidsvelden                                         |         |      | 168.740 | 97%  | 28.404  | 11%  |

**KORTENAKEN****J4 : BALANS OP 31/12/2020****ACTIVA****2020****2019**

| <b>I. Vlottende activa</b>                                    | <b>7.957.315,87</b> | <b>7.021.077,52</b> |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen                        | 6.672.112,20        | 6.012.662,09        |
| B. Vorderingen op korte termijn                               | 1.239.004,09        | 960.889,20          |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties                            | 835.579,39          | 696.981,38          |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties                       | 403.424,70          | 263.907,82          |
| C. Voorraden en bestellingen in uitvoering                    | 0,00                | 0,00                |
| D. Overlopende rekeningen van het actief                      | 0,00                | 0,00                |
| E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 46.199,58           | 47.526,23           |

| <b>II. Vaste activa</b>                                                 | <b>41.949.178,87</b> | <b>43.968.959,28</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| A. Vorderingen op lange termijn                                         | 3.391.011,59         | 3.431.711,17         |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties                                      | 3.391.011,59         | 3.431.711,17         |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| B. Financiële vaste activa                                              | 5.723.345,55         | 5.714.176,29         |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 25.000,00            | 25.000,00            |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 5.662.512,57         | 5.653.574,86         |
| 3. OCMW-verenigingen                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | 35.832,98            | 35.601,43            |
| C. Materiële vaste activa                                               | 32.609.378,74        | 34.619.244,99        |
| 1. Gemeenschapsgoederen                                                 | 32.385.428,90        | 34.262.052,99        |
| a. Terreinen en gebouwen                                                | 18.898.358,44        | 19.318.675,35        |
| b. Wegen en overige infrastructuur                                      | 13.011.754,72        | 14.553.012,44        |
| c. Installaties, machines en uitrusting                                 | 41.484,89            | 24.493,98            |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel                    | 433.830,85           | 365.871,22           |
| e. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| f. Erfgoed                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa                                | 0,00                 | 0,00                 |
| a. Terreinen en gebouwen                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| b. Installaties, machines en uitrusting                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel                    | 0,00                 | 0,00                 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Overige materiële vaste activa                                       | 223.949,84           | 357.192,00           |
| a. Terreinen en gebouwen                                                | 223.949,84           | 357.192,00           |
| b. Roerende goederen                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| D. Immateriële vaste activa                                             | 225.442,99           | 203.826,83           |

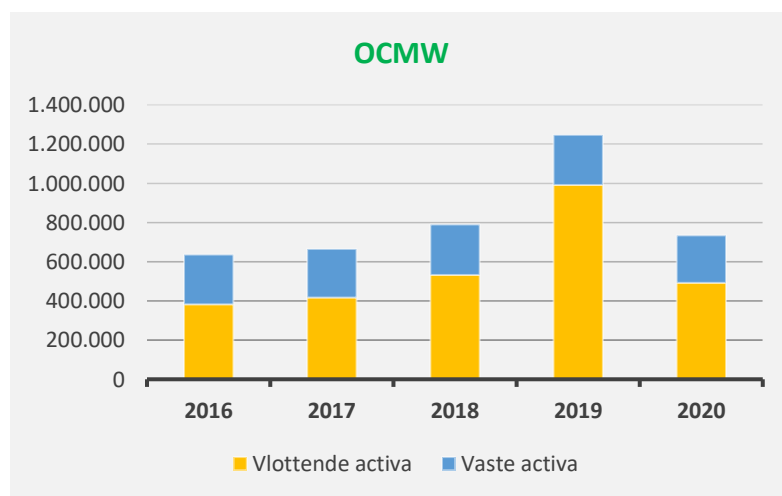
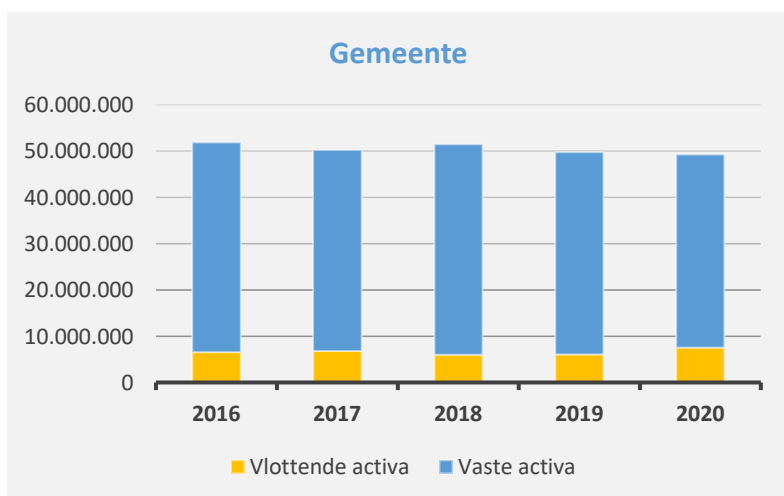
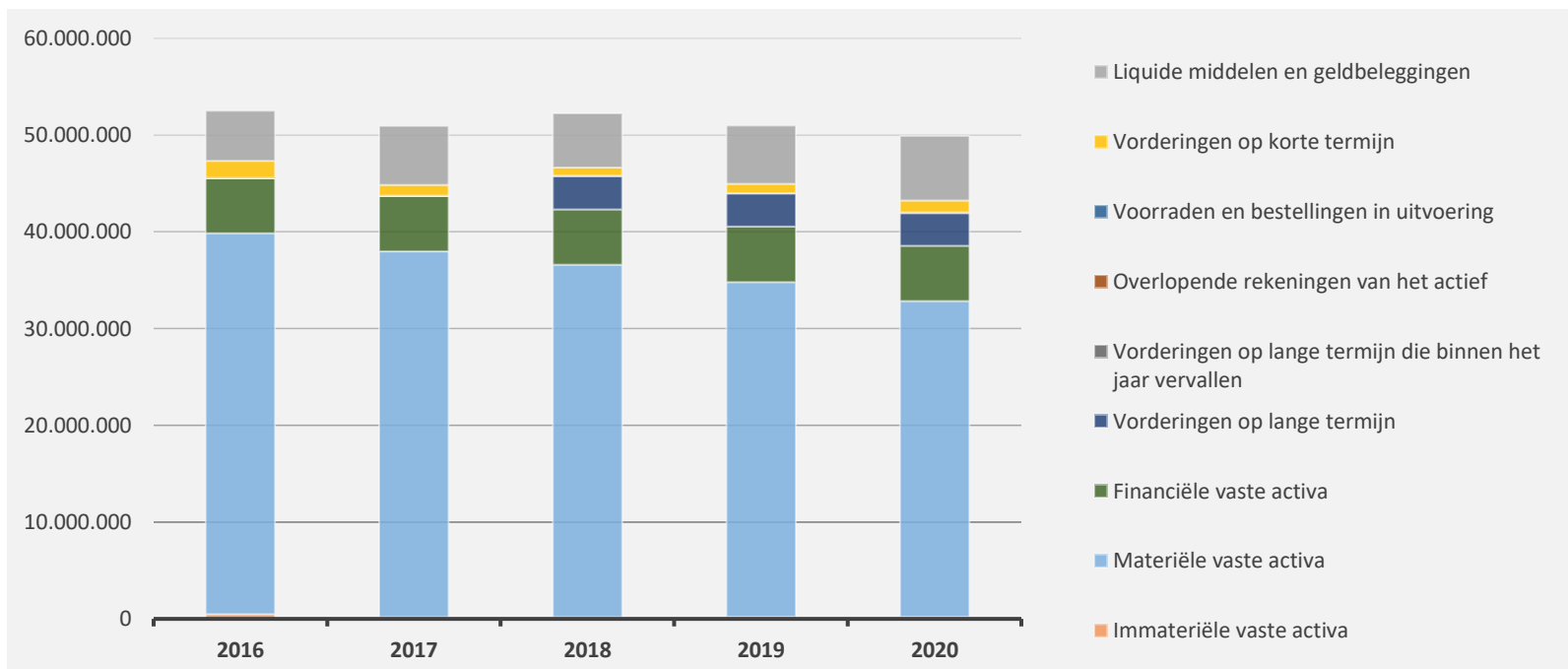
|                      |                      |                      |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>TOTAAL ACTIVA</b> | <b>49.906.494,74</b> | <b>50.990.036,80</b> |
|----------------------|----------------------|----------------------|

**KORTENAKEN****J4 : BALANS OP 31/12/2020****PASSIVA****2020****2019**

| <b>I. Schulden</b>                                         | <b>15.938.557,81</b> | <b>15.797.302,17</b> |
|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| A. Schulden op korte termijn                               | 2.108.352,30         | 2.054.872,49         |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 1.394.949,15         | 1.303.263,86         |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 422.236,23           | 371.320,83           |
| b. Financiële schulden                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties            | 972.712,92           | 931.943,03           |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 92.569,35            | 127.060,21           |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 620.833,80           | 624.548,42           |
| B. Schulden op lange termijn                               | 13.830.205,51        | 13.742.429,68        |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 13.830.205,51        | 13.742.429,68        |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 4.600.589,22         | 3.891.979,59         |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen               | 4.597.030,11         | 3.888.420,48         |
| 2. Andere risico's en kosten                               | 3.559,11             | 3.559,11             |
| b. Financiële schulden                                     | 9.229.616,29         | 9.850.450,09         |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties            | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Nettoactief</b>                                     | <b>33.967.936,93</b> | <b>35.192.734,63</b> |
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen                       | 3.414.472,03         | 3.718.652,96         |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort                         | -4.205.375,01        | -3.283.958,24        |
| C. Herwaarderingsreserves                                  | 0,00                 | 0,00                 |

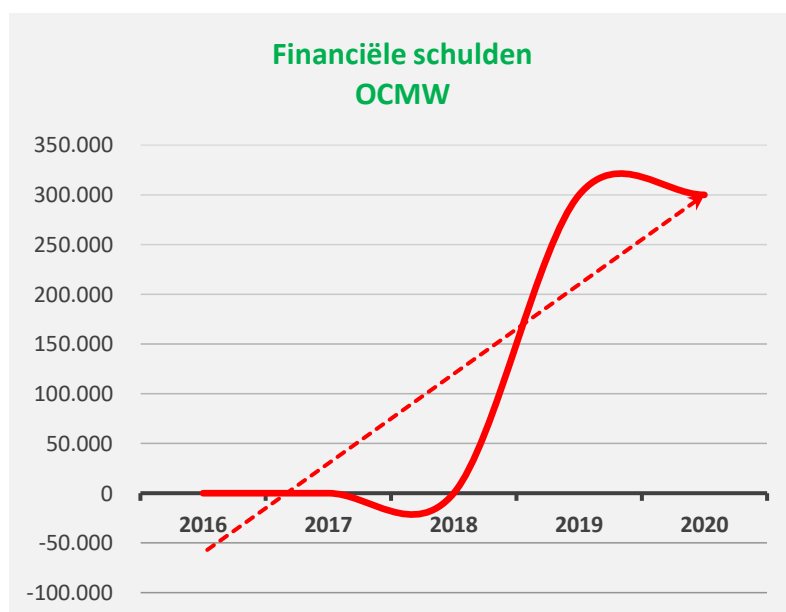
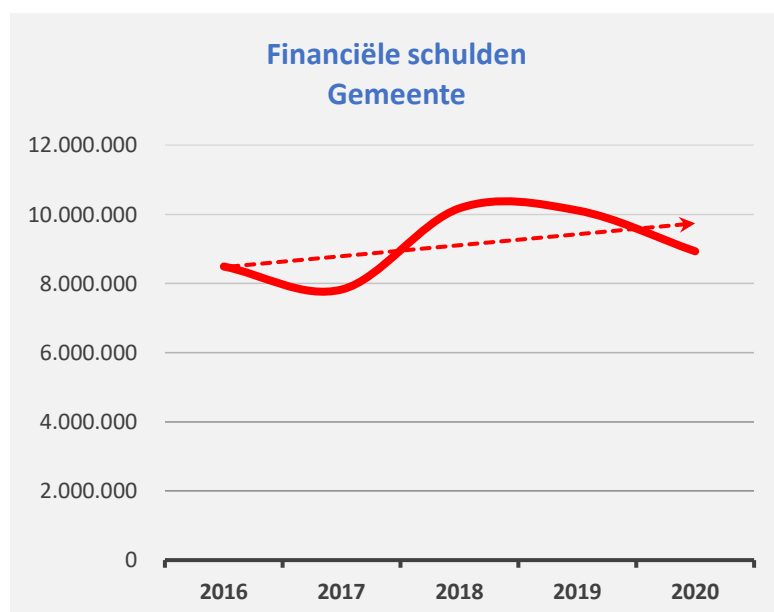
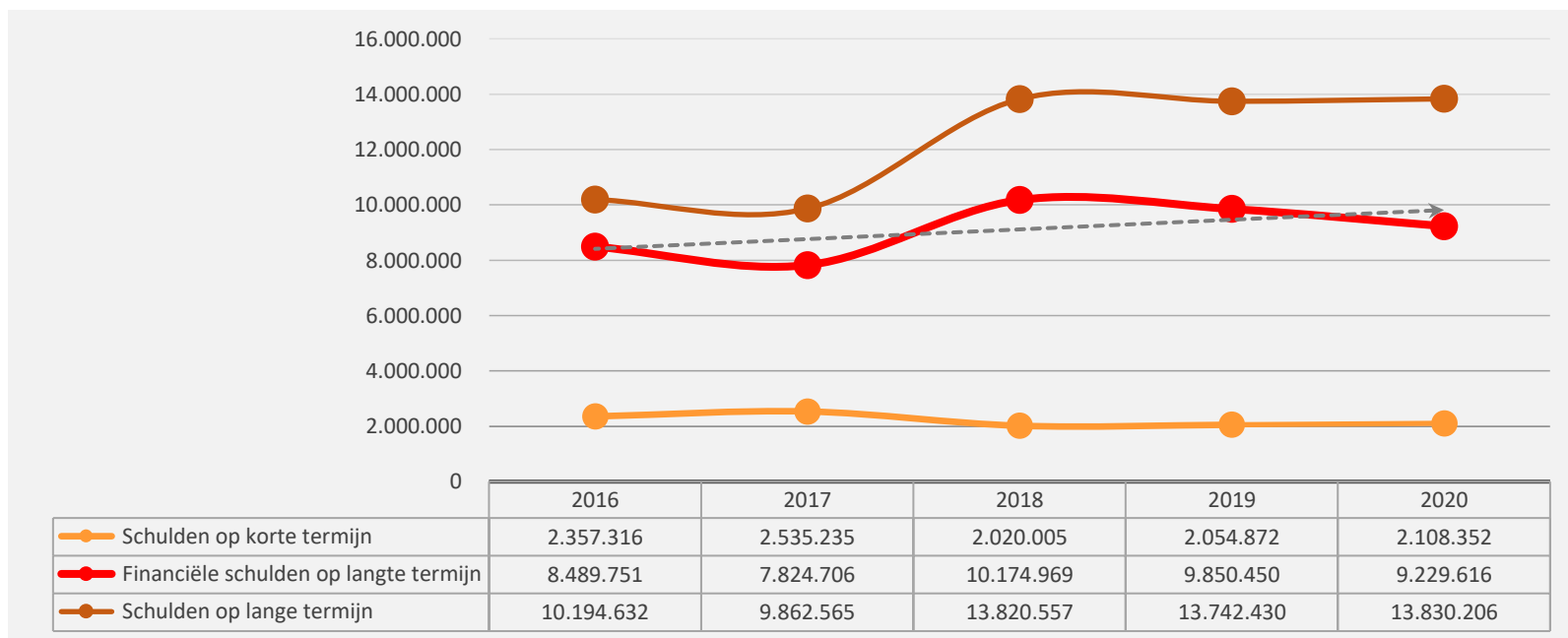
## 1. Samenstelling van de activa

|                                                            | 2020              |             | 2019              |             | 2018              |             |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| <b>ACTIVA</b>                                              | <b>49.906.495</b> | <b>100%</b> | <b>50.990.037</b> | <b>100%</b> | <b>52.254.737</b> | <b>100%</b> |
| <b>Vlottende activa</b>                                    | <b>7.957.316</b>  | <b>16%</b>  | <b>7.021.078</b>  | <b>14%</b>  | <b>6.482.407</b>  | <b>12%</b>  |
| Liquide middelen en geldbeleggingen                        | 6.672.112         | 13%         | 6.012.662         | 12%         | 5.597.424         | 11%         |
| Vorderingen op korte termijn                               | 1.239.004         | 2%          | 960.889           | 2%          | 838.456           | 2%          |
| <i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>                     | <i>835.579</i>    |             | <i>696.981</i>    |             | <i>607.276</i>    |             |
| <i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>                | <i>403.425</i>    |             | <i>263.908</i>    |             | <i>231.181</i>    |             |
| Vorraden en bestellingen in uitvoering                     |                   |             |                   |             |                   |             |
| Overlopende rekeningen van het actief                      |                   |             |                   |             |                   |             |
| Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 46.200            | 0%          | 47.526            | 0%          | 46.526            | 0%          |
| <b>Vaste activa</b>                                        | <b>41.949.179</b> | <b>84%</b>  | <b>43.968.959</b> | <b>86%</b>  | <b>45.772.330</b> | <b>88%</b>  |
| Vorderingen op lange termijn                               | 3.391.012         | 7%          | 3.431.711         | 7%          | 3.464.237         | 7%          |
| Financiële vaste activa                                    | 5.723.346         | 11%         | 5.714.176         | 11%         | 5.715.796         | 11%         |
| Materiële vaste activa                                     | 32.609.379        | 65%         | 34.619.245        | 68%         | 36.410.336        | 70%         |
| Immateriële vaste activa                                   | 225.443           | 0%          | 203.827           | 0%          | 181.961           | 0%          |



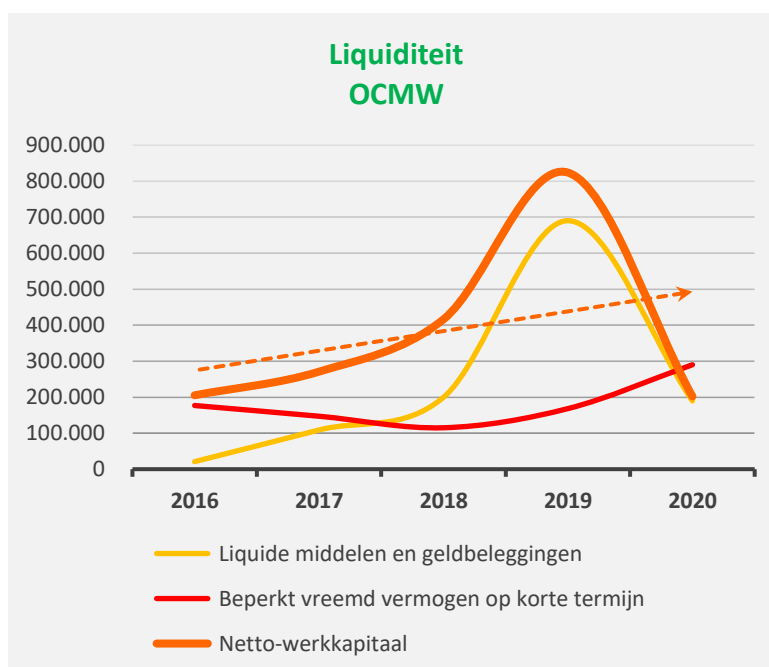
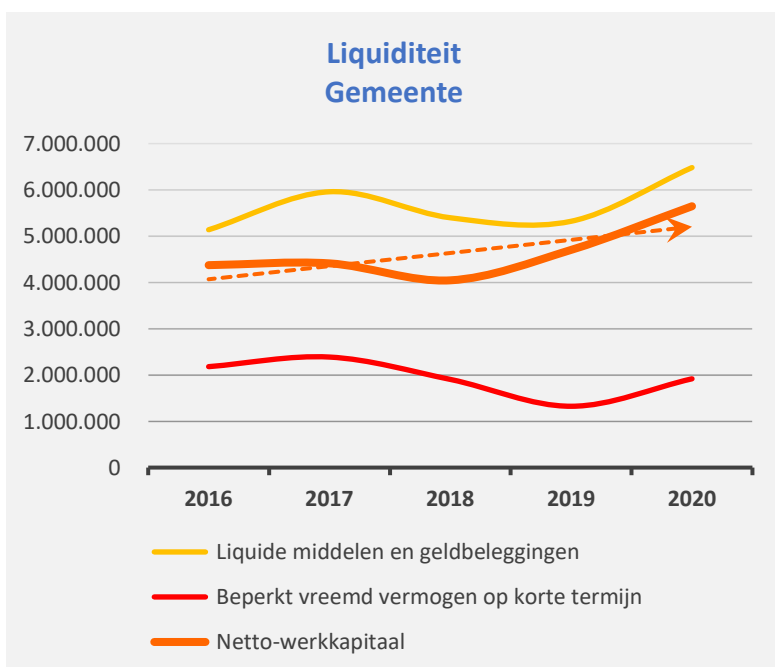
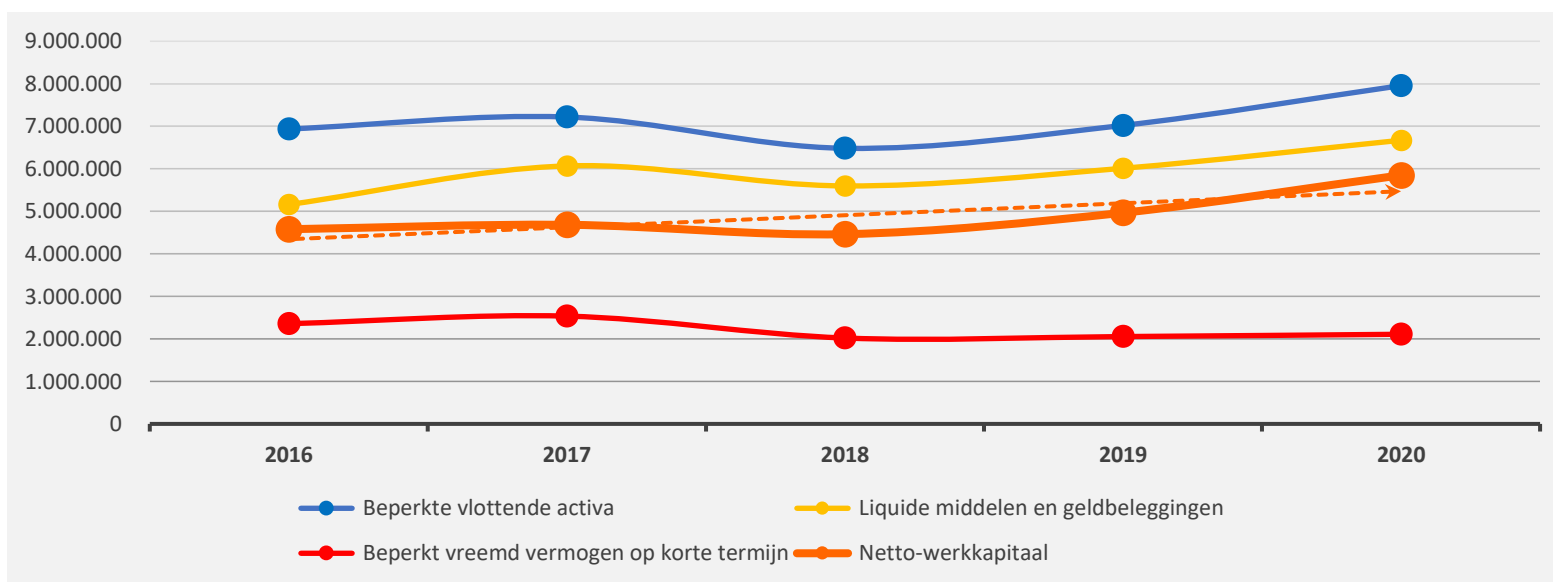
## 2. Samenstelling van de passiva

|                                                         | 2020              |             | 2019              |             | 2018              |             |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| <b>PASSIVA</b>                                          | <b>49.906.495</b> | <b>100%</b> | <b>50.990.037</b> | <b>100%</b> | <b>52.254.737</b> | <b>100%</b> |
| <b>Schulden op korte termijn</b>                        | <b>2.108.352</b>  | <b>4%</b>   | <b>2.054.872</b>  | <b>4%</b>   | <b>2.020.005</b>  | <b>4%</b>   |
| Schulden uit ruiltransacties                            | 1.394.949         | 3%          | 1.303.264         | 3%          | 1.202.785         | 2%          |
| Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 422.236           |             | 371.321           |             | 358.600           |             |
| Financiële schulden                                     |                   |             |                   |             |                   |             |
| Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties   | 972.713           |             | 931.943           |             | 844.185           |             |
| Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 92.569            | 0%          | 127.060           | 0%          | 200.838           | 0%          |
| Overlopende rekeningen van het passief                  |                   |             |                   |             |                   |             |
| Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 620.834           | 1%          | 624.548           | 1%          | 616.382           | 1%          |
| <b>Schulden op lange termijn</b>                        | <b>13.830.206</b> | <b>28%</b>  | <b>13.742.430</b> | <b>27%</b>  | <b>13.820.557</b> | <b>26%</b>  |
| Schulden uit ruiltransacties                            | 13.830.206        | 28%         | 13.742.430        | 27%         | 13.820.557        | 26%         |
| Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 4.600.589         |             | 3.891.980         |             | 3.645.589         |             |
| Financiële schulden                                     | 9.229.616         |             | 9.850.450         |             | 10.174.969        |             |
| Niet-financiële schulden uit ruiltransacties            |                   |             |                   |             |                   |             |
| Schulden uit niet-ruiltransacties                       |                   |             |                   |             |                   |             |
| <b>Nettoactief</b>                                      | <b>33.967.937</b> | <b>68%</b>  | <b>35.192.735</b> | <b>69%</b>  | <b>36.414.174</b> | <b>70%</b>  |



## 1. Liquiditeit

|                                                         | 2020             | 2019             | 2018             | 2017             |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Beperkte vlottende activa</b>                        | <b>7.957.316</b> | <b>7.021.078</b> | <b>6.482.407</b> | <b>7.218.391</b> |
| Liquide middelen en geldbeleggingen                     | 6.672.112        | 6.012.662        | 5.597.424        | 6.068.737        |
| Vorderingen op korte termijn                            | 1.239.004        | 960.889          | 838.456          | 1.140.677        |
| <i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>                  | <i>835.579</i>   | <i>696.981</i>   | <i>607.276</i>   | <i>970.250</i>   |
| <i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>             | <i>403.425</i>   | <i>263.908</i>   | <i>231.181</i>   | <i>170.427</i>   |
| Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen        | 46.200           | 47.526           | 46.526           | 8.977            |
| <b>Beperkt vreemd vermogen op korte termijn</b>         | <b>2.108.352</b> | <b>2.054.872</b> | <b>2.020.005</b> | <b>2.535.235</b> |
| Schulden uit ruiltransacties                            | 1.394.949        | 1.303.264        | 1.202.785        | 1.803.174        |
| Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 92.569           | 127.060          | 200.838          | 67.016           |
| Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 620.834          | 624.548          | 616.382          | 665.045          |
| <b>Netto-werkkapitaal</b>                               | <b>5.848.964</b> | <b>4.966.205</b> | <b>4.462.401</b> | <b>4.683.156</b> |



## 2. Solvabiliteit

|                                                  | 2020       | 2019       | 2018       | 2017       |
|--------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Vreemdvermogen                                   | 15.938.558 | 15.797.302 | 15.840.563 | 12.397.800 |
| Totaal vermogen                                  | 49.906.495 | 50.990.037 | 52.254.737 | 50.927.566 |
| Schuldgraad                                      | 0,32       | 0,31       | 0,30       | 0,24       |
| Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen) | 9.229.616  | 9.850.450  | 10.174.969 | 7.824.706  |
| Totaal vermogen                                  | 49.906.495 | 50.990.037 | 52.254.737 | 50.927.566 |
| LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)            | 0,18       | 0,19       | 0,19       | 0,15       |

