



# JAARREKENING 2020

Gemeente Nijlen  
0206.636.526  
Kerkstraat 4  
2560 Nijlen

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

Journaalnummers:  
42720, 4040063234

Algemeen directeur: Iris Mulkens  
Financieel directeur: Pieter Marien

## Inhoudsopgave

Inleiding .....	3
1. Beleidsevaluatie .....	5
2. Financiële nota .....	28
2.1. Schema J1 - De doelstellingenrekening.....	28
2.2. Schema J2 - Staat van het financieel evenwicht .....	32
2.3. Schema J3 - Realisatie van de kredieten.....	34
2.4. Schema J4 - Balans .....	36
2.4.1. Balansstructuur .....	38
2.4.2. Detailbespreking van de rubrieken.....	41
2.4.2.1. Vlottende activa .....	41
2.4.2.2. Vaste activa .....	44
2.4.2.3. Schulden .....	47
2.4.2.4. Nettoactief .....	49
2.5. Schema J5 - Staat van opbrengsten en kosten .....	51
2.5.1. Staat van opbrengsten en kosten - structuur.....	53
2.5.2. Detailbespreking van de rubrieken.....	55
2.5.2.1. Kosten .....	55
2.5.2.2. Opbrengsten.....	62
3. Toelichting .....	67
3.1. Schema T1 - Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard .....	67
3.2. Schema T2 - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard .....	68
3.3. Schema T3 - Investeringsprojecten per prioritaire actie/actieplan .....	72
3.4. Schema T4 - Evolutie van de financiële schulden .....	75
3.5. Schema T5 - Toelichting bij de balans.....	76
3.6. Financiële risico's .....	78
3.7. Waarderingsregels.....	80
3.8. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	85
3.9. Toelichting kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed ...	86
3.10. Verklaring materiële verschillen.....	87
3.10.1. Exploitatie - ontvangsten .....	87
3.10.2. Exploitatie - uitgaven.....	88
3.10.3. Investerings - uitgaven .....	89
3.10.4. Investerings - ontvangsten .....	90
3.10.5. Financiering .....	91
3.11. Overzicht van de overgedragen kredieten .....	92
3.12. Locatie bijkomende documentatie .....	94

## Inleiding

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

In het eerste hoofdstuk worden enkele kerncijfers met betrekking tot het afgelopen boekjaar in ‘the picture’ gezet.

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

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

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

## LOKAAL BESTUUR NIJLEN

### JAARREKENING 2020

#### Kerncijfers

Goederen en diensten		Bezoldigingen		Investeringsuitgaven	
<p>€ 6.938.916</p> <p>▼ -2% t.o.v. vorig boekjaar</p>	<p>87% v/h budget</p> <p>€ 303 / </p>	<p>€ 19.624.888</p> <p>▲ +3% t.o.v. vorig boekjaar</p>	<p>100% v/h budget</p> <p>€ 856 / </p>	<p>€ 1.527.713</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>€ 2.698.469</li> <li>€ 2.522.268</li> <li>€ 618.714</li> <li>Overig -€ 4.311.738</li> </ul>	<p>12% v/h budget</p> <p>€ 67 / </p>
Ontvangsten uit de werking		Fiscale ontvangsten		Werkingsubsidies	
<p>€ 2.741.528</p> <p>▲ +7% t.o.v. vorig boekjaar</p>	<p>93% v/h budget</p> <p>€ 120 / </p>	<p>€ 14.136.580</p> <p>▼ -1% t.o.v. vorig boekjaar</p>	<p>100% v/h budget</p> <p>€ 616 / </p>	<p>€ 18.026.109</p> <p>▲ +1% t.o.v. vorig boekjaar</p>	<p>104% v/h budget</p> <p>€ 786 / </p>
Gecumuleerd budgettair resultaat		Autofinancieringsmarge		Financiële schulden	
<p>€ 11.004.749</p> <p>€ 480 / </p>	<p>€ 3.123.545</p> <p>€ 136 / </p>	<p>Vorderingen: € 3.380.255</p> <p>Schulden: -€ 5.506.323</p> <p>Liquide middelen: € 13.130.817</p>	<p>Exploitatiesaldo: € 5.139.008</p> <p>Periodieke aflossingen: -€ 2.023.061</p> <p>Terugvorderingen: € 7.597</p>	<p>€ 23.558.742</p> <p>▲ +24% t.o.v. vorig boekjaar</p>	<p>+ € 6.575.526</p> <p>- € 2.023.061</p> <p>€ 1.027 / </p>



## 1. Beleidsevaluatie

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

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

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

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

## Beleidsevaluatie

2020

Journaalvolgnommern: JR Budg. 42720 Alg. 4040063234 / IK 7410 EK 18270

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur: Iris Mulkens

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Financieel directeur: Pieter Marien

### Prioritaire Inhoudstabel: NIJLEN

Lokaal bestuur Nijlen

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	31.655.781	32.972.765	32.983.834
Ontvangsten	36.794.789	36.237.785	35.156.187
Saldo	5.139.008	3.265.020	2.172.353
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.527.713	12.496.995	11.752.571
Ontvangsten	157.452	3.672.373	3.754.573
Saldo	-1.370.262	-8.824.622	-7.997.998
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	8.161.298	2.147.611	2.147.611
Ontvangsten	6.583.123	5.507.598	5.507.598
Saldo	-1.578.175	3.359.987	3.359.987

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001

Nijlen zet dienstverlening centraal om klantgericht en efficiënt te zijn.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	24.094.402	24.408.488	24.286.168
Ontvangsten	8.883.188	8.257.437	8.204.437
Saldo	-15.211.214	-16.151.051	-16.081.731
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	360.020	975.147	921.500
Ontvangsten	2.500	0	0
Saldo	-357.520	-975.147	-921.500
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: AP000002**

Nijlen REGISSEERT zodat partners bijdragen aan een klantgericht en efficiënte dienstverlening

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.900.698	4.051.751	4.058.941
Ontvangsten	317.632	300.900	300.900
Saldo	-3.583.067	-3.750.851	-3.758.041
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	7.778	501.800	508.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.778	-501.800	-508.000
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: AC000009**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	555.580	693.273	720.063
Ontvangsten	12.621	10.500	10.500
Saldo	-542.959	-682.773	-709.563
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	6.017	500.000	500.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.017	-500.000	-500.000
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.345.119	3.358.478	3.338.878
Ontvangsten	305.011	290.400	290.400
Saldo	-3.040.108	-3.068.078	-3.048.478
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.761	1.800	8.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.761	-1.800	-8.000
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: AP000003**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	20.155.410	20.232.937	20.081.427
Ontvangsten	8.565.556	7.956.537	7.903.537
Saldo	-11.589.854	-12.276.400	-12.177.890
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	306.824	411.347	351.500
Ontvangsten	2.500	0	0
Saldo	-304.324	-411.347	-351.500
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: AC000014**

Het lokaal bestuur organiseert digitale dienstverlening.

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	62.532	60.200	44.950
Ontvangsten	86.770	75.000	75.000
Saldo	24.238	14.800	30.050
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	12.210	40.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.210	-40.000	-40.000
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	20.092.878	20.172.737	20.036.477
Ontvangsten	8.478.787	7.881.537	7.828.537
Saldo	-11.614.091	-12.291.200	-12.207.940
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	294.614	371.347	311.500
Ontvangsten	2.500	0	0
Saldo	-292.114	-371.347	-311.500
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	38.293	123.800	145.800
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-38.293	-123.800	-145.800
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	45.419	62.000	62.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-45.419	-62.000	-62.000
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	157.378	193.399	162.899
Ontvangsten	1.000.598	1.159.614	1.161.114
Saldo	843.221	966.215	998.215
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	5.401.699	10.919.931	10.242.688
Ontvangsten	154.952	3.672.373	3.754.573
Saldo	-5.246.747	-7.247.558	-6.488.115
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: AP000006**

Nijlen REGISSEERT projecten zodat partners bijdragen aan het ruimtelijk beleid

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	56.546	64.299	64.299
Ontvangsten	974.638	1.136.614	1.136.614
Saldo	918.092	1.072.315	1.072.315
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	4.941.461	7.960.282	7.498.115
Ontvangsten	112.789	2.433.800	2.591.000
Saldo	-4.828.672	-5.526.482	-4.907.115
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: AC000027**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.978.155	2.800.000	1.500.000
Ontvangsten	0	50.000	50.000
Saldo	-1.978.155	-2.750.000	-1.450.000
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	56.546	64.299	64.299
Ontvangsten	974.638	1.136.614	1.136.614
Saldo	918.092	1.072.315	1.072.315
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.963.307	5.160.282	5.998.115
Ontvangsten	112.789	2.383.800	2.541.000
Saldo	-2.850.517	-2.776.482	-3.457.115
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: AP000008**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	6.417	15.000	27.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.417	-15.000	-27.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: AC000038**

We tonen onze burger het belang van minder infrastructuur en andere en betere mobiliteit (Modal Shift)

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	5.653	12.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.653	-12.000	-24.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	764	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-764	-3.000	-3.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	94.414	114.100	71.600
Ontvangsten	25.960	23.000	24.500
Saldo	-68.454	-91.100	-47.100
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	460.238	2.959.649	2.744.573
Ontvangsten	42.162	1.238.573	1.163.573
Saldo	-418.075	-1.721.076	-1.581.000
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.702.353	2.098.832	1.925.867
Ontvangsten	1.878.427	2.024.849	1.780.302
Saldo	176.074	-73.983	-145.565
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.610	7.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.610	-7.000	0
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: AP000011**

Nijlen is ACTOR in het bevorderen van een toegankelijke hulp- en dienstverlening en het aanpakken van onderbescherming

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.394.150	1.655.223	1.477.294
Ontvangsten	1.826.057	1.949.849	1.705.302
Saldo	431.907	294.626	228.008
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.610	7.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.610	-7.000	0
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: AC000061**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	25.346	60.565	63.565
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25.346	-60.565	-63.565
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	7.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-7.000	0
<b>Financiering</b>			



**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.368.804	1.594.658	1.413.729
Ontvangsten	1.826.057	1.949.849	1.705.302
Saldo	457.253	355.191	291.573
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.610	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.610	0	0
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	308.203	443.609	448.573
Ontvangsten	52.371	75.000	75.000
Saldo	-255.832	-368.609	-373.573
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	433.382	527.398	437.041
Ontvangsten	34.908	51.936	78.936
Saldo	-398.474	-475.462	-358.105
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	6.955	107.500	107.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.955	-107.500	-107.500
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: AP000015**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	404.066	471.707	376.350
Ontvangsten	29.357	44.000	71.000
Saldo	-374.708	-427.707	-305.350
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-100.000	-100.000
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: AC000075**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	335.691	352.257	188.750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-335.691	-352.257	-188.750
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	68.375	119.450	187.600
Ontvangsten	29.357	44.000	71.000
Saldo	-39.018	-75.450	-116.600
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-100.000	-100.000
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	29.317	55.691	60.691
Ontvangsten	5.551	7.936	7.936
Saldo	-23.765	-47.755	-52.755
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	6.955	7.500	7.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.955	-7.500	-7.500
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	693.205	854.221	847.371
Ontvangsten	1.751.571	1.712.699	1.540.208
Saldo	1.058.366	858.478	692.837
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	256.213	309.713	300.513
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-256.213	-309.713	-300.513
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: AP000017**

Nijlen REGISSEERT projecten zodat partners bijdragen aan de persoonlijke ontwikkeling van burgers

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	90.880	120.000	123.500
Ontvangsten	4.036	6.750	12.700
Saldo	-86.844	-113.250	-110.800
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	686	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-686	-2.500	-2.500
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: AC000084**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	80.768	110.000	113.500
Ontvangsten	4.036	6.750	8.500
Saldo	-76.732	-103.250	-105.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	10.112	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	4.200
Saldo	-10.112	-10.000	-5.800
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	686	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-686	-2.500	-2.500
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	602.325	734.221	723.871
Ontvangsten	1.747.536	1.705.949	1.527.508
Saldo	1.145.210	971.728	803.637
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	255.527	307.213	298.013
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-255.527	-307.213	-298.013
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	60.664	100.800	105.800
Ontvangsten	82.248	80.000	80.000
Saldo	21.584	-20.800	-25.800
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	18.593	57.334	60.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-18.593	-57.334	-60.000
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: AP000023**

Nijlen zet in op CULTUURTRANSITIE inzake klimaat waarbij we de burger sensibiliseren

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.115	15.050	20.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.115	-15.050	-20.050
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: AC000108**

We activeren burgers tot energiebesparing en zetten in op hernieuwbare energie

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

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.115	15.050	20.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.115	-15.050	-20.050
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	56.549	85.750	85.750
Ontvangsten	82.248	80.000	80.000
Saldo	25.698	-5.750	-5.750
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	18.593	57.334	60.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-18.593	-57.334	-60.000
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	219.931	239.200	215.100
Ontvangsten	193.247	100.000	50.620
Saldo	-26.685	-139.200	-164.480
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	17.134	93.170	93.170
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-17.134	-93.170	-93.170
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: AP000026**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	22.435	44.600	80.500
Ontvangsten	2	0	620
Saldo	-22.433	-44.600	-79.880
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: AC000118**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	19.383	28.500	39.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-19.383	-28.500	-39.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: AC000119**

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

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

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	580	1.500	6.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-580	-1.500	-6.500
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.472	14.600	35.000
Ontvangsten	2	0	620
Saldo	-2.470	-14.600	-34.380
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	197.496	194.600	134.600
Ontvangsten	193.245	100.000	50.000
Saldo	-4.252	-94.600	-84.600
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	17.134	93.170	93.170
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-17.134	-93.170	-93.170
<b>Financiering</b>			

**Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen**

- BD000008: We houden Nijlen financieel gezond.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.294.464,96	4.550.427,00	5.003.588,00
Ontvangsten	22.970.600,59	22.851.250,00	22.260.570,00
Saldo	18.676.135,63	18.300.823,00	17.256.982,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	-4.535.511,34	27.200,00	27.200,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	4.535.511,34	-27.200,00	-27.200,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	8.161.298,06	2.147.611,00	2.147.611,00
Ontvangsten	6.583.123,44	5.507.598,00	5.507.598,00
Saldo	-1.578.174,62	3.359.987,00	3.359.987,00

**Niet-prioritaire Inhoudstabel:**

Geen niet-prioritaire Inhoudstabel:



**RAPPORTERING PER 31/12/2020**

BD 1 Nijlen zet dienstverlening centraal om klantgericht en efficiënt te zijn.	
APO00002 Nijlen registreert zodat partners bijdragen aan een klantgerichte en efficiënte dienstverlening	
AC000009 Het lokaal bestuur zoekt partners en stuurt ze aan in het kader van het onderhoud en beheer van openbaar domein	

Financieel	Uitgaven budget 2020	€ 1.186.340	Ontvangsten budget 2020	€ 10.500
	Beschikbaar budget	€ 624.742	Reeds ontvangen	€ 12.621
	% beschikbaar	52,66%	% ontvangen	120,20%

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

Indicators	overzicht van de nieuw uitgenodigde partners	31/03/2020	30/06/2020	30/09/2020	31/12/2020
	overzicht van data van opstart en evaluatievergadering per uitbesteding				
	rapportage over hoe veiligheid en duurzaamheid werd verwerkt in de bestekken				

**Detailoverzicht ramingen**

Volgnummer	Omschrijving	Team	budget	Saldo budget	Soort	
MJP000831	Buitengewoon onderhoud van de wegen Klinkerwerken gegund op 27/7/2020 Beton- en asfaltwerken gegund 7/9/2020 Klinkerwerken: uitvoering deels december 2020 - wegens corona deels in 2021 Asfalteringswerken uitvoering 2021 wegens corona	(RU) Ruimte	500.000	493.983	I	U
						Saldo budget overgedragen naar 2021
MJP000843	Huur voor magazijn voor tijdelijke opslag (VdCruys uitdrijvingen) Omwille van een gebrek aan ruimte wordt er momenteel een magazijn gehuurd voor tijdelijk opslag. Afhankelijk van het aantal uitdrijvingen zal blijken of dit noodzakelijk is om verder te huren	(FA) Facility	2.420	0	E	U
MJP000845	Veiligheid speelterreinen - IOK Lopende	(RU) Ruimte	6.363	1	E	U
MJP000832	Onderhoud onverharde wegen Gegund 23/3/2020 (dienstjaren 2020/2021/2022) Deelopdracht 2020-deel 2 goedgekeurd op 26/10/2020 - uitgevoerd	(FA) Facility	36.099	2.184	E	U
MJP000833	Slibverwerking + afvoer grond locatie Githo In opstart: staalname gebeurd in november 2020	(FA) Facility	16.710	2.400	E	U
MJP000834	Prestaties voor onderhoud rioleringen Reguliere werking	(FA) Facility	12.850	6.476	E	U
MJP000835	Uitbesteding wegenonderhoud (Pidpa, AGT, proeven labo incl ondersteun (FA) Facility Reguliere werking	(FA) Facility	16.698	698	E	U
MJP000836	Uitbesteding groenonderhoud (Wijk Kessel, boomvakken, sociale tewerks (FA) Facility Gegund 27/4/2020 - uitgevoerd	(FA) Facility	112.000	33.237	E	U
MJP000837	Zwerfvuil Gegund 17/02/2020 - uitgevoerd	(FA) Facility	20.000	5.175	E	U
MJP000838	Machinaal ruimen van grachten Raamcontract voor 3 jaar	(FA) Facility	35.700	0	E	U
MJP000839	Uitbesteding onderhoud brandkranen Geen aanrekening 2020 - beslissing brandweerstand Rivierenland	(FA) Facility	25.000	25.000	E	U
MJP000840	Sorteren van afval Reguliere werking	(FA) Facility	11.500	176	E	U
MJP000841	Inzetten van MINA-werkers groenonderhoud Lopende	(RU) Ruimte	26.000	3.034	E	U
MJP000830	Straatkolken Gegund 30/3/2020 - uitgevoerd	(FA) Facility	56.404	783	E	U
MJP000829	Strooien wegen en fietspaden Strooiplan goedgekeurd door CBS, uitbesteding procedure opstarten voor winterseizoen 21/22	(FA) Facility	100.000	32.243	E	U
MJP000827	Bermmaaien en bladkorven Gegund 14/04/2020 - uitgevoerd	(FA) Facility	94.646	6	E	U
MJP000828	Vegen goten en fietspaden (exclusief BTW) Uitgevoerd	(FA) Facility	113.950	19.346	E	U
MJP000844	Uitbesteding plaatsen signalisatie ivk grote evenementen De grotere evenementen werden geannuleerd (bv spar diamond)	(FA) Facility	0	0	E	U
MJP000842	Subsidies voor inzetten van MINA-werkers groenonderhoud Ontvangen	(RU) Ruimte	10.500	12.621	E	O

PRIO Uitbestedingen onderhoud openbaar domein						INDICATOREN			
Opdracht	Opdrachtnemer	Looptijd contract	Opnieuw gunnen	Gegund op 31/12/20	Nieuwe partners zoeken	Opstart- (tussentijdse) vergadering	duurzaamheid & evaluatie	veiligheid	
Zwerfvuil	Mivas	2020 - 2023	2024	x		x			
Veegwerken	Jacobs Cleaning	2019 - 2020	2021				x		
Kolken	Jacobs Cleaning	2020	2021	x	x	x	x	x	
Groenonderhoud via sociale tewerkstelling	Boskat	2020 - 2021	2022	x		x		x	
Groenonderhoud kerkhoven en plantvakken	Boskat	2020 - 2021	2022	x	x	x		x	
Bermmaaien en bladkorven	Groenservice NV	2020	2021	x	x			x	
Onderhoud onverharde wegen	Road Roller	2020 - 2022	2023	x		x			
Klinkerwerken	Marc Bosmans	2020	2021	x	x*	x			
Zoutstrooien	procedure op te starten								
Asfalteringswerken	Deckx	2020	2021	x	x*	x			
Machinaal grachten ruimen	Van Boxel	2018 - 2020	2021						
				8	5	7		4	
Indicatoren per 31/12/2020						* via e-tendering			
		1 % toewijzingen zoeken nieuwe partners/oplossingen/raam	63%						
		2 % toewijzingen met opstart en/of evaluatievergadering	88%						
		3 % bestekken duurzaamheid en veiligheid verwerken	50%						



**RAPPORTERING PER 31/12/2020**

BD 1 Nijlen zet dienstverlening centraal om klantgericht en efficiënt te zijn.
AP000003 Nijlen voert zelf acties uit in het kader van haar dienstverlening
AC000014 Het lokaal bestuur organiseert digitale dienstverlening

Financieel	Uitgaven budget 2020	€ 105.555	Ontvangsten budget 2020	€ 75.000
	Beschikbaar budget	€ 30.813	Reeds ontvangen	€ 86.770
	% beschikbaar	29,19%	% ontvangen	115,69%

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

		31/03/2020	30/06/2020	30/09/2020	31/12/2020
Indicators	% geïmplementeerde software tov geplande				
	% gerealiseerde verandering ihkv gebruiksvriendelijkheid van de website				
	verhouding product digitaal vs product loket				

Detailoverzicht ramingen							
Volgnummer	Omschrijving	Team	budget	Saldo budget	Soort		
MJP000898	Voorzien in software voor digitale dienstverlening (aankoop) Zie overzicht geplande en uitgevoerde aankopen software. Vanaf 2021 budgetten gebundeld	(ICT) Informaticar	40.000	27.790	I	U	Saldo budget overgedragen 2021
MJP000899	Onderhoud en beheer website e-loket (hosting website + onderhoud en n Centralisatie van hosting van verschillende website o.a. www.jourtbour.be, www.fortvankessel.be...	(ICT) Informaticar	7.090	1.353	E	U	
MJP000900	Onderhoud beheer digitale kanalen Overeenkomsten proximus / telenet/... internetdata en telefonie	(ICT) Informaticar	58.465	1.670	E	U	
MJP000901	Participatie van de burgers bij digitale dienstverlening (tevredenheid) Voorzien in 2021	(DV) Dienstverlier	0	0	E		
MJP000902	Ontvangsten info notarisbrieven stedenbouwkundige inlichtingen Meer aanvragen dan gebudgetteerd	(DV) Dienstverlier	75.000	86.770	E	O	

	Proces	Toepassing - leverancier	Timing	
Indicator 1: stand van zaken timing en planning voorzien software	Inventariseren en verder beheren van patrimonium en contracten: aanvragen en afhandelen van	Facilitair Management Informatie Systeem (FMIS) Spacewell Axerion_Q-prognose	2020 Q3	aankoop en implementatie
	Voorbereiden en uitvoeren van betalingsopdrachten digitaliseren	Digitale verwerking inkomende facturen CAAS Cipla Schaubroeck Arco	2021 Q2	In gebruik
	Begeleiden van asielzoekers tijdens asielaanvraag (of ivf doorstroom)_uitbetalingen	Module Easy-card Belfius_Cevi Logins_NH	2020 Q3	aankoop en implementatie
	Vergoeden van prestaties, ondersteunen tijdens de	Payroll en HRM_suite	2021 Q1	In gebruik
	Organisatie gemeente-OCMW raden	GV Notula webcast audio (10 opnames)	2020 Q4	aankoop en implementatie
	Automatisering (Lokale AdviesCommissie energie)	Module LAC_Cevi Logins_NH	2021 Q1	In gebruik
	Betalingsmogelijkheden burgers	Kassasysteem_CSKassa_CiplaSchaubroeck	2020 Q4	jaarlijks gebruiksrecht
	Optimaliseren van bestuurs- communicatie- en dienstverleningsprocessen (huidig e-loket; meldingen en klachten, evenementen)	SmartLoket (uitbreiding adreswijziging) Green Valley Belgium	2021 Q1	aankoop en implementatie
	Zorgverlening thuiszorg screening	Koppeling Bel RAI_Cevi Logins_NH	2021 Q1	aankoop en implementatie
	Tijdelijk veranderen van de verkeerssituatie	Inname openbaar domein_vershillende	2021 Q1	In gebruik
	Informeren over dienstverlening, digitaal	Onze Stad App	2021 Q3	aankoop en implementatie voorzien
	Faciliteren van een evenement	Evenementenloket_vershillende	2021 Q3	aankoop en implementatie voorzien
	Registreren en verwerken van inkomende en	Mail Manager_Arco	2021 Q4	Implementatie software HR
			2021 Q1	In gebruik
			2021 Q1	aankoop en implementatie
			2021 Q2	In gebruik
			2021 Q1	aankoop en implementatie
			2022 Q1	aankoop en implementatie voorzien

Indicator 2	Gebruiksvriendelijkheid website met 0-meting in 2021 en nadien herhalingsmetingen. Naar aanleiding van het project rond onze digitale dienstverlening werd er begin 2021 een meting uitgevoerd.
-------------	---

Indicator 3: verhouding product digitaal vs product loket	aanvraag attesten (leven, verblijf, woonst, samenstelling gezin, strafregister,...)	2446	2252	4698
	aanvraag documenten (geboorten, huwelijk, adreswijziging, echtscheiding, overlijden,...)	267	1138	1405
	Totaal	2713	3390	6103
		44%	56%	

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

Voor 2020 hebben we de cijfers niet omdat we sinds maart 2020 niet meer met het klantengeleidsysteem werken.

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

De %'s en evoluties geven geen correct beeld en zijn dan ook niet nuttig om te rapporteren.

**RAPPORTERING PER 31/12/2020**

BD000002 Nijlen zorgt voor een aantrekkelijke en gebruiksvriendelijke leefomgeving om burgers ruimte te geven
AP000006 Nijlen REGISSEERT projecten zodat partners bijdragen aan het ruimtelijk beleid
AC000027 Regie uitbouw woonomgevingen en recreatiegebieden

Financieel	Uitgaven budget 2020	€ 2.800.000	Ontvangsten budget 2020	€ 50.000
	Beschikbaar budget	€ 821.845	Reeds ontvangen	€ 0
	% beschikbaar	29,35%	% ontvangen	0,00%

Labels	Meemakers	Ja			
	Participatief	Overleggen			
	SDG's	SDG08	Waardig werk en economische groei		
		SDG09	Industrie, innovatie en infrastructuur		
		SDG10	Ongelijkheid verminderen		
		SDG11	Duurzame steden en gemeenschappen		
		SDG15	Leven op het land		
		SDG16	Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten		
		SDG17	Partnerschap om doelstellingen te bereiken		

zie leeswijzer prio3

Indicators	Projectopvolging GRS ORP BKP inspanningsrapportage/indicator	31/03/2020	30/06/2020	30/09/2020	31/12/2020
	Kwantitatieve rapportage vanuit betonrapport				

## Detailoverzicht ramingen

Volgnummer	Omschrijving	Team	budget	Saldo budget	Soort
MJP000981	Realisatie pastoriepark Kessel Ontwerp park is klaar en ligt voor ter participatie via nijlenmeemaken. De besprekingen met alle eigenaars/ontwikkelaars in binnengebied zijn afgerond. Samenwerkingsovereenkomsten getekend. De gemeente zal zelf het park aanleggen, buiten de toegangsweg Pastoriestraat. Via financiële verdeelsleutel zal de kostprijs van het park aan de ontwikkelaars worden aangerekend. Eerste vergunningen verleend	(RU) Ruimte	0	0	
MJP000982	Partner in de realisatie Sigma gebieden De gemeente neemt actief deel aan de projectvergaderingen rond Sigma. Het ontwerp onderzoek uit het ORP is de leidraad van de gemeente binnen deze ontwikkeling. Binnen Sigma wordt in Varenheuveld een herlocalisatie voor visinfrastructuur gerealiseerd. De nieuwe brug Broechemsesteenweg wordt algemene toegangspoort van het gebied. Het gewestelijk RUP mondingsgebied Grote Nete is in voorontwerp	(RU) Ruimte	0	0	
MJP000983	Realisatie Cluster Kruiskensberg Werkgroep rond grondeigenaars/beheerders wordt kortelings opgestart ikv sterk merk project Monumentenwacht werd ingeschakeld om een verslag op te maken van kapel. Overleg met kerkfabriek rond kapel.	(RU) Ruimte	0	0	
MJP000984	Realisatie Cluster Kesselse Heide - fort Werkgroep rond grondeigenaars/beheerders wordt kortelings opgestart ikv sterk merk project en ikv landschapsbeheerplan	(RU) Ruimte	0	0	
MJP000985	Realisatie Sociaal objectief Sociale huurwoningen Sociale koopwoning Sociale kavels Nieuwe sociale visie ter goedkeuring, aantal projecten in aanvraag, ontwerpwedstrijd lopende perceel in Woon-Bal	(RU) Ruimte	0	0	
MJP000986	Realisatie Complex Project Kessel Voorkeursbeslissing is genomen. Projectbesluit verwacht voor of na de zomervakantie.	(RU) Ruimte	50.000	47.623 I	U
MJP000987	Realisatie Complex Project Kessel - terugvordering projectontwikkelaar .....	(RU) Ruimte	50.000	50.000 I	O
MJP000988	Realisatie infrastructuur Woon-bal Eerste grote infrastructuurwerken zijn klaar, aanplantingen zijn afgerond. Wegeniswerken woongedeelte aanbestedingsdossier in opmaak.	(RU) Ruimte	2.750.000	774.222 I	U
MJP000989	Realisatie infrastructuur Woon-bal - ontvangst NMBS pendelparking Melding aan NMBS rond finaliseren werken werd verstuurd alsook vraag rond de storting van de financiële bijdrage.	(RU) Ruimte	0	0	
MJP000990	Realisatie landschapspark Kessel-dorp met aanknopings aan Kerk Onderhandeling met grondeigenaars opnieuw opgestart, bouw aanvraag is ingediend.	(RU) Ruimte	0	0	
MJP000991	Realisatie Beekpark Zuid Gemeente dient in 2021 een subsidiedossier in voor dit project. Uitwerking en realisatie najaar 2021-2022.	(RU) Ruimte	0	0	
MJP000992	Realisatie collectief wonen site Woon-bal .....	(RU) Ruimte	0	0	

Het betonrapport jaarlijks opvolgen was één van onze indicatoren. Echter we stellen vast dat er nog steeds geen geactualiseerd betonrapport na dat van 2018 is verschenen. We informeren hierover of dit nog wordt opgemaakt en moeten eventueel onze indicator aanpassen.

## Maatregelen:

**Beleidsmodus**

Heraanleg van de paddekotseheide was per 31/12/20 in uitvoering.  
Hier hebben we gekozen voor een specifiek profiel als fietsstraat waarvoor een groot deel van de straat ook in grasdals worden aangelegd.  
Zo wordt er uiteindelijk maar 2,5m breed verhard bij de heraanleg van een nieuwe straat.  
Deze principes worden verder doorgetrokken in de overige projecten infrastructuur.  
Parkings woon-bal  
Parkeerstroken langs N13 en Stationssteenweg omgevormd tot plantvakken  
Herinrichting Kerkeblokken  
Lege Baan – Groenstraat – Retsestraat  
Scholen zijn ook gestart rond onthardingsprojecten van hun speelplaatsen.

**Visiëmodus**

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

**Regiëmodus**

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

**Cultuurtransitie**

Er wordt werk gemaakt van 'Nijlen breekt uit' waarbij we de burger willen sensibiliseren rond ontharden.  
De gemeentelijke projecten zullen hiermee in de kijker worden gezet en de burgers zullen getoond worden wat ze zelf kunnen doen.



**RAPPORTERING PER 31/12**

BDO00002 Nijlen zorgt voor een aantrekkelijke en gebruiksvriendelijke leefomgeving om burgers ruimte te geven
AP000008 Nijlen zet in op CULTUURTRANSITIE inzake ruimtegebruik waarbij ze de burger sensibiliseert
AC000038 We tonen onze burger het belang van minder infrastructuur en andere en betere mobiliteit (Modal shift)

Financieel	Uitgaven budget 2020	€ 12.624	Ontvangsten budget 2020	€ 0
	Beschikbaar budget	€ 6.688	Reeds ontvangen	€ 0
	% beschikbaar	52,98%	% ontvangen	

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

Indicators	Inspanningsindicator rond acties en opvolging mobiliteitsplan	31/03/2020	30/06/2020	30/09/2020	31/12/2020
	Indicatoren later te bepalen op basis van meetbare doelen mobiliteitsplan				

Detailoverzicht ramingen						
Volgnummer	Omschrijving	Team	budget	Saldo budget	Soort	
MJP001087	Uitzetten testopstellingen mobiliteit (bv. mijn nieuwe straat) Testopstellingen lopende in schoolomgevingen als participatie in het mobiliteitsplan, staat gepland aanvang 2021. Testopstelling Kiezelweg Testopstelling knip achter kerk Nijlen Centrum Testopstelling katerstraat Testopstelling van de schoolstraat aan het Kinderpad te Bevel De verschillende testopstellingen worden gemonitord	(RU) Ruimte	5.624	1 E	U	
MJP001088	Sensibiliseren en handhaving rond verkeersveiligheid Sensibilisatie uitwijkstroken Paashoekstraat Realisatie van maatregelen (ikv corona), extra fietsenstallingen Statiestraat, verlaagde snelheid opnieuw en Co en centrum Bevel	(RU) Ruimte	0	0		
MJP001089	Fiets- en autodelen (burger en lokaal bestuur) In omgevingsvergunningen wordt momenteel afgeweken van parkeernorm onder voorwaarde van het voorzien van een deelwagen Eerste project in uitvoering betreft Stationssteenweg Onderzoek naar fiets-autodelen via IOK/igemo en binnen de vervoersregio Kempen	(DZ) Duurzaamhe	6.000	6.000 E	U	
MJP001090	Sensibilisatie ifv duurzaam verplaatsingsgedrag (fietsontbijt, fietsaplaus, (DZ) Duurzaamhe Organisatie van straatvinken. Voor Nijlen werd dit uitgevoerd door 47 vrijwillige meemakers (voig jaar 38) Uitrol Vlaamse campagne 'blijven fietsen allemaal' Banner voor fietsaplaus werd gemaakt, andere acties uitgesteld door Corona.	(DZ) Duurzaamhe	1.000	687 E	U	

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

Indicator 2 stand van zaken trage wegen	Actief werkzaam aan 10 prioriteiten samen met regionaal landschap Rivierenland: overleg eigenaars/betrokkenen, opmaak bestekken effectieve heraanleg. Status en overzicht gepresenteerd op raadscommissie 3 september  Van de 10 prioriteiten zijn volgende acties ondernomen: Heibloemstraat – precare overeenkomst met Aquafin ok, eigen diensten zullen binnenkort de helling naar de nete afvlakken zodat ze beter befietbaar wordt, snoeiwerken werden reeds uitgevoerd door Rivierenland. In het najaar worden er nog zwarte elsen aangeplant.  Kannaertstraat – werd al bij gesnoeid en er wordt voor de zomer enkele fietsenstallingen geplaatst Beekpark Zuid zit in onderzoek bij extern studie bureau Dreven Zwart Water – overleg met Herenthout loopt om alle eigenaars te contacteren – onderzoeken of dreef eventueel moet aangekocht worden van VLM Heksenbos (tussen Legebaan en Hemelweg) – snoeiwerken uitgevoerd, afval werd opgehaald, pad langs akker is vrij – laatste overleg nodig met eigenaar van landbouwgrond – er zullen paaltjes met wegwijzers geplaatst worden en eventueel afsluiting van de akker om beschadiging van plantgoed te voorkomen Verbinding Barthoeve – wachtende op ontwerp Sterk merk – werken kunnen uitgevoerd worden door eigen diensten en zouden eventueel in of na de zomer kunnen uitgevoerd worden Bogaertseheide – overleg met eigenaars is lopende Verbinding Schooldijk zal op advies van Rivierenland niet verder nagestreefd worden – als alternatief zullen zij bijkomende groenjobs realiseren bij andere trage wegen waarvoor Caroline een lijst zal opstellen Nieuwe verbinding tussen Kessel Fort en Pastoriepark zit in voorstudie bij extern studie bureau Bevelse Dreef – rooilijnplan moet af zijn tegen eind mei – dan in openbaar onderzoek – na positief openbaar onderzoek kan de weg erkend worden als gemeenteweg en is gemeente gemachtigd hier verbeteringswerken uit te voeren en de bomen te onderhouden
---	--

Indicator 3 stand van testopstellingen	Schoolomgevingen: Bisterveld: geheel rond (kiss & ride, stap-spot, versmalling, wegmarkeringen) – maart 2021 bijkomende folder verdeeld om te sensibiliseren rond fietsstraat en stapspot Zandloper: geheel rond (afsluiten, fietsparking/wachtzone) – lopende testopstelling – momenteel werden alle ouders en bewoners bevestigd via online enquête en werden leerlingen in de klas bevestigd – gesprek met Kerkfabriek wordt gepland door schepen Celis – evaluatie verwerken voor 1 van komende colleges Klokkenlaan: voorzien najaar (Klokkenlaan én Zandloper) lopende testopstelling – momenteel werden alle ouders en bewoners bevestigd via online enquête en werden leerlingen in de klas bevestigd – gesprek met Kerkfabriek wordt gepland door schepen Celis – evaluatie verwerken voor 1 van komende colleges Calasanz: schoolstraat + wandelzone + parkeren Nonnenstraat Zevensprong: parkeren Nonnenstraat, maatregelen Mussenpad, nieuwe afspraken parkeren De Ceder: zebrapad, fietsuggestiestroken, fietsstraten OLV Straat/Kleine Puttingbaan Schooltje in't Groen: meegenomen in heraanleg N116 Kessel Centrum: voorzien: poorteffect, nieuwe aanleg topklaag N13 incl. fietsuggestiestrook + verhuis – asfalt vernieuwd – brede fietsuggestiestroken aangelegd door AWW – ikv schoolroutes zal missing link tussen N13 en terlakenweg ontwikkeld worden, samen met opwaardering van bestaande doorsteek parallel aan N13 Bevel: schoolstraat + nieuwe markeringen – Proeftuin Bevel start in september 2021 – hierbij worden er extra fietsstraten aangelegd vanaf Schooldijk, Pasoot Van tedeloostraat, Netepad + Kruideniersstraat wordt geknipt + poorteffecten om snelheid thv bebouwde kom naar beneden te halen – ism studie bureau en Meemakers mobiliteitsplan
--	--

Githo: tijdelijke maatregelen werf, wandelzone sporthal – ikv subsidie schoolroutes wordt op 7/5 overlegd met schepen mobiliteit en onderwijs om August Hermansplein aan te pakken
Regenboog: to do – afwachten welke rol het mobiliteitsplan toebedeelt aan Oude Bevelsesteenweg – nog niet zeker, afhankelijk van enkele andere factoren

**RAPPORTERING PER 31/12/2020**

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

Financieel	Uitgaven budget 2020	€ 60.565	Ontvangsten budget 2020	€ 0
	Beschikbaar budget	€ 35.218	Reeds ontvangen	€ 0
	% beschikbaar	58,15%	% ontvangen	

Labels	Meemakers	Neen			
	Participatief	Co-Creatie			
	SDG's	SDG10	Ongelijkheid verminderen		

Indicators	aantal activiteiten georganiseerd in het buurtpunt per maand + het aantal deelnemers	31/03/2020	30/06/2020	30/09/2020	31/12/2020
	participatie van vrijwilligers per initiatief binnen het buurtpunt				
	vertegenwoordiging van kwetsbare groepen bij de bezoekers van het buurtpunt (inclusief vrijwilligers)				

**Detailoverzicht ramingen**

Volgnummer	Omschrijving	Team	budget	Saldo budget	Soort	
MJP001243	<b>Meldpunt vereenzaming</b> Vervolgactie Nijlen helpt: opbellen van selectie van 80plussers in de strijd tegen eenzaamheid. Resultaat: 40 mensen opgebeld: 18 willen regelmatig gecontacteerd worden. Sensibilisering via filmpje op facebook over vereenzaming voor alle doelgroepen: oproep om contact op te nemen Werven van nieuwe beschikbare vrijwilligers via Gemeentekroniek: 12 vrijwilligers aangemeld Voorzien in 2021: deelname pilotproject Healthil Buurtmzpas: "samen tegen eenzaamheid"	(SOC) Sociaal bele	200	200	E	U
MJP001244	<b>Buren zonder muren (sociale wijk Kessel)</b> Gesprekken gaande met geïnteresseerde vrijwilliger in kader van project maatschappelijke kwetsbare jongeren Registratie als stageplaats bij Hogeschool Geel in kader van het project maatschappelijk kwetsbare jongeren	(SOC) Sociaal bele	0	0		
MJP001245	<b>Opstart sociale kruidenier</b> Zie onderaan bij indicatoren: stand van zaken project sociale kruidenier	(SOC) Sociaal bele	30.165	25.136	E	U
MJP001247	<b>Buurtversterking door laagdrempelig aanbod in buurtpunten met voornam (SOC) Sociaal bele</b> 2-wekelijks werkgroep "opstart buurtpunt" -voorbereiden aanbod binnen buurtpunt. Aanbod in opstart. Na de opstart krijgt de werkgroep de functie van stuurgroep, met vertegenwoordiging van cbs. Veel respons van vrijwilligers op de vrijwilligersvacatures	(SOC) Sociaal bele	200	31	E	U
MJP001313	<b>Fietsbib</b> Samenwerkingsovereenkomst goedgekeurd op gemeenteraad 17/11, akkoord over samenwerking met Berbaar en over sociaal tarief. Wordt verder uitgewerkt in 2021. Vermoedelijke opstart juni 2021.	(SOC) Sociaal bele	2.000	333	E	U
MJP001248	<b>SIP - Senioren informatiepunt</b> Opstart voorzien 2024 en 2025 meerjarenplan	(DG) Doelgroep	0	0		
MJP001249	<b>Organisatoren van buurtfeesten kunnen rekenen op materiële en financiële (CU) Cultuur</b> Omwille van Corona geen aanvragen / toekenning onder voorbehoud van versoepeling federale maatregelen / voorstel tot aanpassing reglement goedgekeurd CBS en GR / geen buurtfeesten of toelagen in 2020 omwille van Corona	(CU) Cultuur	1.000	1.000	E	U
MJP001250	<b>Ontvangsten, samenbrengen van nieuwe inwoners, 50- jarigen (externe p (MBO) Managem</b> Effectieve kost ligt lager omwille van Corona (alternatief uitgewerkt voor jubilarissen via ontbijt aan huis).	(MBO) Managem	27.000	8.518	E	U

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

In het uitgewerkt concept is de sociale kruidenier opgenomen in het buurtpunt. In 2020 moest eerst prioritair een beslissing vallen over de locatie waar het buurtpunt zal worden ondergebracht. Voorkeur van locatie: chirolokalen Elckerlyc. Bespreking met kerfabriek: plan van aanpak bepalen. Opening sociale kruidenier op 6 april. Voorlopig is de werking volledig op afspraak. Er zijn voldoende vrijwilligers gevonden (16 personen)
--

**RAPPORTERING PER 31/12/2020**

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

Financieel	Uitgaven budget 2020	€ 352.257	Ontvangsten budget 2020	€ 0
	Beschikbaar budget	€ 16.566	Reeds ontvangen	€ 0
	% beschikbaar	4,70%	% ontvangen	

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

Indicators	Stand van zaken herwerking subsidiereglementen	31/03/2020	30/06/2020	30/09/2020	31/12/2020
	Huidig aanbod opleidingen en begeleidingen verenigingen				

**Detailoverzicht ramingen**

Volgnummer	Omschrijving	Team	budget	Saldo budget	Soort	
MJP000688	<b>BAAS - subsidies basiswerking sportclubs</b> Inspraak is begonnen met de sportclubs (sportcafés) om te kijken wat de sportclubs willen Vervolg = overleg met CBS rond voorstel naar sportclubs / verdere inspraak met de sportclubs via de sportcafés. Dit is nog niet kunnen doorgaan omwille van Corona, Erik wil dit fysiek kunnen doen. Erkenning/subsidie voor 42 sportclubs (totaal aangeschreven 76)	(SP) Sport	116.363	147	E	U
MJP000689	<b>BAAS - subsidies projectwerking sportclubs</b> zie hierboven	(SP) Sport	50.000	6.383	E	U



MJP000691	Het jeugdwerk kan jaarlijks rekenen op financiële ondersteuning voor hun werking en activiteiten volgens het geldende subsidiereglement. <a href="#">Subsidies jeugdwerk: nieuw reglement goedgekeurd door CBS 28/9/2020 en GR 6/10/2020</a>	(JD) Jeugd	87.098	1	E	U
MJP000692	Het jeugdwerk kan jaarlijks rekenen op financiële ondersteuning voor hun infrastructuur met aandacht voor brandveiligheid, duurzaamheid en degelijkheid. <a href="#">Subsidies jeugdwerk: nieuw reglement goedgekeurd CBS 28/9/2020, GR 6/10/2020</a>	(JD) Jeugd	25.000	613	E	U
MJP000693	Het jeugdwerk kan bij nieuwbouwprojecten of renovatieprojecten rekenen op inhoudelijke ondersteuning van het lokaal bestuur. <a href="#">Is dienstverlening, er zijn tot op heden geen vragen binnengekomen</a>	(JD) Jeugd	0	0		
MJP000694	Kroenkel vzw kan beschikken over kwalitatieve en veilige infrastructuur in gemeenschapscentrum 't Gesticht, in het centrum van Nijlen, om haar jeugdhuiswerking optimaal te realiseren. <a href="#">Nog geen kosten geweest voor vervanging of vernieuwing materialen (door Corona is het jeugdhuis veel gesloten geweest)</a>	(JD) Jeugd	1.000	1.000	E	U
MJP000695	Het jeugdwerk kan rekenen op inhoudelijke ondersteuning vanuit de jeugdconsulent en wordt uitgebreid geïnformeerd over de werking, subsidies, reglementeringen, gemeentelijke context en actuele jeugdgerelateerde thema's. <a href="#">(JD) Jeugd</a>	(JD) Jeugd	0	0		
MJP000696	Het afgelopen jaar waren er verschillende contactmomenten tussen de jeugdconsulent en jeugdwerkinitiatieven, werd er bij coronawijzigingen uitgebreid geïnformeerd, ondersteund en overleg gepleegd (veel meer inhoudelijke ondersteuning dan de voorbije jaren - de jeugdconsulent werd quasi wekelijks één of meerdere keren gecontacteerd door de jeugdverenigingen)	(JD) Jeugd	750	41	E	U
MJP000697	Het verenigingsleven kan gratis gebruik maken van een fuifbox, geluidsmeter en beamer voor hun evenementen. <a href="#">De fuifbox is in 2020 maar twee keer uitgeleend (omwille van corona-crisis), de geluidsmeter is een laatste keer hersteld en wordt overgedragen aan de jeugdhuiswerking</a>	(JD) Jeugd	250	120	E	U
MJP000698	Het verenigingsleven wordt ondersteund in het aanbieden van kwalitatieve activiteiten zodat zij een aanvulling kunnen zijn op commerciële evenementen en hiervan geen concurrentie ondervinden. <a href="#">Inhoudelijke ondersteuning bij de organisatie van evenementen / in het kader van de corona-maatregelen werd er zeer veel ingezet op extra inhoudelijke ondersteuning (en op maat) van verschillende organisatoren</a>	(JD) Jeugd	0	0		
MJP000699	Jeugdwerkers (leiding van het erkende jeugdwerk of gemeentelijke jeugdwerk) kunnen rekenen op financiële ondersteuning bij het volgen van kadervorming, volgens het geldende subsidiereglement. <a href="#">Alle aanvragen werden behandeld en subsidies kadervorming werden uitbetaald - 17 jongeren volgden kadervorming</a>	(JD) Jeugd	4.000	1.947	E	U
MJP000700	De jeugdconsulent stimuleert animatoren van de gemeentelijke jeugdwerkinitiatieven tot het volgen van kadervorming en organiseert zelf ook vormingen voor de gemeentelijke animatorenploeg. <a href="#">De animatorenploeg kon al vorming volgen rond 'improvisatie en theater' en 'grote spelen uitwerken' / een aantal nieuwe animatoren ging op cursus 'Animator in het jeugdwerk' (maar niet iedereen vanwege de corona-crisis waarbij meerdere cursussen geannuleerd werden)</a>	(JD) Jeugd	950	87	E	U
MJP000701	Het jeugdwerk kan deelnemen aan een gratis aanbod van vormingen en cursussen afgestemd op de specifieke noden van het jeugdwerk zelf. <a href="#">Er is een vorming gepland voor het verenigingsleven in het najaar: lezing door Joris Plot 'Eat love volunteer' / deze lezing heeft plaatsgevonden (geen jeugdwerkinitiatieven aanwezig - wel andere verenigingen)</a>	(JD) Jeugd	0	0		
MJP000702	Het jeugdwerk wordt in de kijker gezet (promoacties en initiatieven jeugdraad) <a href="#">Dag van de jeugdbeweging werd georganiseerd (ander budget) en de andere promotie liep via Instagram en Facebook (jeugdids werd niet vernieuwd vanwege corona - geen tijd meer voor beschikbaar)</a>	(JD) Jeugd	4.500	4.500	E	U
MJP000703						
MJP000704						
MJP000705	Tijdens de Dag van de Jeugdbeweging wordt er jaarlijks een actie georganiseerd door de jeugdraad en jeugdconsulent voor leden van de jeugdbewegingen en hiermee wordt het jeugdwerk extra gepromoot. <a href="#">Dag van de jeugdbeweging is in oktober / omwille van Corona werd er een alternatief initiatief uitgewerkt voor deze dag.</a>	(JD) Jeugd	1.000	117	E	U
MJP000706	Het lokaal bestuur voert een positief fuifbeleid in samenwerking met het verenigingsleven, veiligheidsdiensten, organisatoren, jeugdraad en jeugdconsulent. Jeugdige organisatoren worden ondersteund bij de voorbereidingen van hun evenement. <a href="#">Fuiforganisatoren worden ondersteund met fuifbox en inhoudelijke ondersteuning door de jeugdconsulent / door corona-crisis vonden er geen fuiven meer plaats na maart 2020</a>	(JD) Jeugd	0	0		
MJP000707	Organisatoren van evenementen worden ondersteund door het lokaal bestuur (fuifbox, geluidsmeter, overlegmogelijkheden met de gemeentelijke veiligheidsdienst, enzovoort). <a href="#">Organisatoren kunnen terecht bij verschillende medewerkers en de opvolging van een evenementen-werkgroep is lopende / in het kader van de corona-crisis en de extra coronasubsidies van de Vlaamse Overheid zal de uitleendienst uitgebreid worden met coronaproof materialen en werden er voor verenigingen hygiënpakketten aangekocht die in 2021 ter beschikking zullen gesteld worden (vanaf er terug evenementen toegelaten zijn)</a>	(JD) Jeugd	0	0		
MJP000709	Organisatoren van fuiven, door erkende jeugd-, cultuur- of sportverenigingen, kunnen rekenen op een subsidie voor het inzetten van professionele security. <a href="#">Subsidies werden uitbetaald aan twee jeugdwerkinitiatieven (sinds maart zijn er geen fuiven meer georganiseerd)</a>	(JD) Jeugd	600	0	E	
MJP000711	Subsidies seniorenverenigingen/doelgroepenverenigingen <a href="#">Subsidies voor 2020 zijn beslist in het CBS van 9 november 2020 / Er zijn 4 seniorenverenigingen, 3 ervan hebben subsidies aangevraagd en gekregen in 2020.</a>	(DG) Doelgroepen	5.399	0	E	U
MJP000712	Verenigingen kunnen rekenen op inhoudelijke ondersteuning vanuit de Afdeling S&VT en kunnen bij de medewerkers van cultuur terecht met vragen <a href="#">Doorlopend in uitvoering: verenigingen worden op de hoogte gehouden via de 'cultuurflits' en kunnen het ganse jaar door terecht</a>	(CU) Cultuur	0	0		

bij de afdeling SVT met vragen/opmerkingen						
MJP000713	Er wordt onderzocht hoe de medewerkers cultuur van de Afdeling S&VT vlotter toegankelijk kunnen gemaakt worden voor vrijwilligers. <i>In uitvoering: wordt meegenomen in het verhaal van de toekomstvisie van het Kempens Diamantcentrum</i>	(CU) Cultuur	0	0		
MJP000714	Er wordt onderzocht hoe de huidige communicatiekanalen voor verenigingen geoptimaliseerd kunnen worden <i>Is mee opgenomen in Sterk Merk =&gt; papieren activiteitenkalender, belevingsplatform...</i>	(CU) Cultuur	0	0		
MJP000715	Verenigingen kunnen gebruik maken van gemeentelijke communicatiekanalen om hun activiteiten bekend te maken <i>idem hierboven</i>	(CU) Cultuur	0	0		
MJP000716	Erkende socioculturele verenigingen kunnen jaarlijks rekenen op financiële ondersteuning voor hun werking en activiteiten volgens het geldende subsidiereglement. <i>Erkenning socio-culturele verenigingen + verdeling subsidies is beslist in CBS van 29 juni 2020</i>	(CU) Cultuur	39.847	6	E	U
MJP000717	Er worden voldoende financiële middelen voorzien binnen een nieuw reglement voor jubileumvieringen van Nijlense verenigingen <i>Er wordt, sectoroverkoepelend, gewerkt aan een nieuw reglement voor jubileumvieringen, zit in de eindfase</i>	(CU) Cultuur	500	500	E	U
MJP000718	Het subsidiereglement voor socioculturele verenigingen wordt herbekeken en afgestemd op de andere reglementen binnen vrije tijd. De mogelijkheden naar het digitaal indienen van subsidieaanvragen worden onderzocht. <i>Bezig met het vernieuwingstraject, samen met werkgroep vanuit de cultuurraad / voorstel tegen de zomer, ingang vanaf werkjaar 2022</i>	(CU) Cultuur	0	0		
MJP000719	Verenigingen kunnen gebruik maken van voldoende en geschikte culturele infrastructuur voor de organisatie van activiteiten, vergaderingen, stockage van materiaal enzoverder. Er wordt gezocht naar mogelijke oplossingen voor de huidige noden binnen het Kerkenbeleidsplan (budget Thomas More ?) <i>Status quo: wordt meegenomen in het masterplan patrimonium</i>	(CU) Cultuur	0	0		
MJP001379 NIEUW	Subsidiereglement CORONA-ondersteuningsmaatregelen voor Nijlense ve <i>Is opgesteld, goedgekeurd CBS en GR en uitbetaald.</i>	(CU) Cultuur	15.000	1.106	E	U

Indicator 1 stand van zaken herwerking subsidiereglementen	
	Sport: in uitvoering maar zal ook pas in 2021 gefinaliseerd worden, jeugd is vernieuwd (GR 6 oktober 2020), cultuur 2021 In 2021 afstemming subsidiereglementen qua omkadering, vereenvoudiging, manier van aanvragen enz... + herbekijken subsidiepot Er wordt gewerkt aan één reglement voor de erkenning van verenigingen,

Indicator 2 overzicht huidig aanbod inzake opleidingen voor begeleiders binnen verenigingen	
	Aanbod opleidingen vanuit het <b>lokaal bestuur</b> : overkoepelend voor sport /cultuur/jeugd: in het najaar is er een vorming rond de uitdagingen van vrijwilligerswerk (in het verleden: herbruikbare bekertjes, vzw wetgeving, GDPR...) <b>Sport</b> : erkende opleidingen worden terugbetaald, soms worden ze op vraag van de sportclubs in Nijlen georganiseerd (financiële / logistieke ondersteuning) <b>Cultuur</b> : in huidig subsidiereglement worden punten toegekend voor opleidingen die gevolgd worden door erkende socio-culturele verenigingen. <b>Jeugd</b> : er is een subsidiereglement kadervorming voor jeugdwerk / er worden ook vormingen georganiseerd voor de animatoren waarmee gewerkt wordt.

### RAPPORTERING PER 31/12/2020

BDO00005	Nijlen helpt burgers gedurende hun levensloop bij hun persoonlijke ontwikkeling zodat ze blijvend kunnen groeien en schitteren
AP000017	Nijlen registreert projecten zodat partners bijdragen aan de persoonlijke ontwikkeling van burgers
AC000084	Het lokaal bestuur werkt (netoverschrijdend) samen met partners om kwaliteitsvol onderwijs te garanderen

Financieel	Uitgaven budget 2020	€ 110.000	Ontvangsten budget 2020	€ 6.750
	Beschikbaar budget	€ 29.232	Reeds ontvangen	€ 4.036
	% beschikbaar	26,57%	% ontvangen	59,79%

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

Indicators	31/03/2020	30/06/2020	30/09/2020	31/12/2020
Bewustwording veiligheid verhogen				
Bijdragen tot persoonlijke ontwikkeling				
Educatie rond duurzaamheid				

Detailoverzicht ramingen							
Volgnummer	Omschrijving	Team	budget	Saldo budget	Soort		
MJP000321	Middagtoezicht en gemachtigd toezicht gemeentelijk onderwijs <i>Reguliere werking vanaf 1 september schooljaar 2020-2021/ Gemachtigd toezicht slechts gedeeltelijk uitbetaald.</i>	(PR) Personeel	28.000	12.268	E		U
MJP000322	Middagtoezicht en gemachtigd toezicht niet-gemeentelijk onderwijs <i>Reguliere werking vanaf 1 september schooljaar 2020-2021/ Gemachtigd toezicht slechts gedeeltelijk uitbetaald.</i>	(FI) Financiën	50.000	470	E		U
MJP000544	GOEZO-scholengemeenschap	(KB) Kerkeblokke	6.000	4.044	E		U
MJP000545	GOEZO-scholengemeenschap terugvorderingen <i>Pedagogische studiedag 'Onderwijs voor de 21ste eeuw' - schrijver/spreker Kees Van den Branden</i>	(KB) Kerkeblokke	3.000	978	E		O
MJP000547	Campagnemateriaal Octopuscholen <i>€ 70,00 per school x 11 scholen = geleverd en betaald</i>	(OW) Onderwijs	1.000	68	E		U
MJP000549	Samenwerking politie rond projecten <i>Zie toelichting</i>	(OW) Onderwijs	0	0			
MJP000550	Netoverschrijdende projecten - secundair onderwijs <i>Stressfactor = samenwerking githo/calasanz uitgesteld wegens corona en opnieuw ingepland 2021</i>	(OW) Onderwijs	6.000	5.220	E		U
MJP000551	Netoverschrijdende projecten NNOSO <i>Zie toelichting</i>	(OW) Onderwijs	11.500	5.695	E		U



MJP000552	Busverbinding Broechem en Ranst	(OW) Onderwijs	7.500	1.467	E	U
MJP000553	Busverbinding Broechem en Ranst - terugvordering scholen	(OW) Onderwijs	3.750	3.058	E	O

Reguliere werking vanaf 1 september schooljaar 2020-2021

Indicator 1 verkeersveiligheid	<b>Planning 2020</b> Samenwerking met Octopus, VSV en politie voor verkeerseducatie en -sensibilisatie. (MJP000547, MJP000549 en MJP000551) <b>Rapportering 31 december 2020</b> Deelnemende scholen aan Strapdag Octopusplan = alle basisscholen nemen delen = 100 % participatie = Strapdag vond plaats op 18 september Mobifest = verkeerseducatie voor lln 6de jaar secundair Calasanz en githo = beide scholen willen deelnemen = 100 % participatie, Echter activiteit niet doorgegaan wegens corona en uitgesteld naar april 2021 Groot fietsexamen in samenwerking met politie en VSV, vindt normaal plaats in juni, is niet doorgegaan wegens Corona
-----------------------------------	---

Indicator 2 persoonlijke ontwikkeling	<b>Planning 2020</b> Samenwerking met bibliotheek voor cultuureducatie, samenwerking met sportdienst voor bewegingsopvoeding, samenwerking met vrijwilligers voor buddyproject, samenwerking met gemeentelijke diensten, scholen en privé-partners voor Zomer-pret-school. (MJP000551) <b>Rapportering 31 december 2020</b> Buddyproject: 34 vrijwilligers hebben zich opgegeven voor "buddy huiswerkbegeleiding" - 23 vrijwilligers zijn gematcht voor in totaal 27 begeleidingen.  Zomer-Pret-School = al spelonderwijs leren: uitwerking & organisatie Zomer-Pret-School i.s.m. Speelpleinwerking Boemerang, Goezo! Klokkenlaan, githo nijlen en academie voor beeldende kunsten en enkele privé-partners (3 weken in juli voor kinderen van de leeftijdsgroep van 7 tot 12 jaar) Samenwerking met bib: Gedichtenweek (secundair onderwijs, alle leerjaren behalve het 1ste) = githo nijlen en Calasanz hebben deelgenomen - in totaal 604 lln Samenwerking met bib: Jeugdboekenmaand in maart (vroegtijdig stopgezet wegens corona) Samenwerking met bib: Klasbezoeken voor uitleen / boekenpakketten op vraag van leerkracht Samenwerking sportdienst: Basisonderwijs 'Na de Bel' - 5 scholen hebben deelgenomen - Secundair onderwijs 'Na de Bel' - Githo en Sint-Calasanz hebben deelgenomen - volledig stopgezet vanaf half maart Sint en Piet filmpjes voor alle basisscholen, uitgezonderd De Ceder
--	---

Indicator 3 duurzaamheid	<b>Planning 2020</b> Samenwerking met IOK rond milieueducatie, Samenwerking met BedrijfsGilde Nijlen rond lokale land- en tuinbouw (gaat normaal door in september), actie Mooimakers /operatie proper (MJP000551) <b>Rapportering 31 december 2020</b> Samenwerking met IOK-intercommunale Milieudienst: lessen over duurzaam gebruik van water en energie en over klimaat en klimaatverandering voor lln 2de en 3de graad basisonderwijs. Lessen gaan door in het najaar. De gemeente financiert bij deelname per school maximaal 4 milieulessen van 50 minuten of 2 milieulessen van 75 minuten of 2 milieulessen van 100 minuten. Deelnemers: De Zandloper, De Zevensprong, Goezo!Kessel, VBS Calasanz, VBS De Ceder, De Regenboog, Bisterveld, Kinderpad. Samenwerking met Mooimakers: Operatie Proper - 11 scholen hebben toegezegd CurieuzeNeuzen in de tuin: pakket financieren voor scholen indien niet geselecteerd vanuit project.
-----------------------------	---

**RAPPORTERING PER 31/12/2020**

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

Financieel	Uitgaven budget 2020	€ 0	Ontvangsten budget 2020	€ 0
	Beschikbaar budget	€ 0	Reeds ontvangen	€ 0
	% beschikbaar		% ontvangen	

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

		31/03/2020	30/06/2020	30/09/2020	31/12/2020
Indicators	Aantal info- en promo- acties (gericht naar verbruik/gericht naar productie)	1	2	4	4
	Uitbetaald bedrag aan premies (tov vooropgesteld budget)	11,80%	25,16%	40,16%	40,16%
	Rapportage eigen energiebewuste bouwprojecten				
	CO2 verbruik gezinnen (wordt maar 1 keer per jaar gemeten)				

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

Indicator 1: aantal info en promoacties	Organisatie groepsaankoop dakisolatie en groendaken	1
	Organisatie groepsaankoop zonnepanelen	1
	Organisatie groepsaankoop hoogrendementsglas/energiezuinige ramen	1
	Webinar Kempisch woonplatform	1
	FB Bond Beter leefmilieu	1

Indicator 2: % uitbetaald bedrag aan premijs	Herziening reglement renovatiepremijs In 2020 voor 16.065 € premies uitbetaald t.o.v. budget 40.000	40%
	In totaal 17 dossiers ontvangen voor 2020 + 5 dossiers opgestart 2019 en betaald in 2020 Reden: sinds november mensen zelf eigendomsattest opvragen: beslissing registratie Mechelen mag niet meer door gemeente.	

Indicator 3: overzicht (eigen) energiebewuste bouwprojecten als voorbeeldfuncti e naar onze	<b>Projecten rond scholenbouw</b> Voor de bouw van de nieuwe school van Kessel als de verbouwing/uitbreiding van de school aan de Klokkenlaan legt het bestuur haar duurzaamheidsambitie hoog. De beide scholen zullen na de werken volledig BEN zijn. Voor de school aan de Klokkenlaan wordt voorzien dat in de toekomst de daken beschikbaar gesteld kunnen worden voor zonnedelen, dit vanaf dat de Vlaamse regering hierover een kader heeft uitgewerkt. <b>Patrimonium beleidsplan</b> Verder wordt er werk gemaakt van een patrimoniumbeleidsplan. De gemeente heeft een conditiestaatmeting van al haar patrimonium incl. scholen opge maakt. Deze conditiestaatmeting zal worden samengevoegd met de gemeentelijke
--	--



inwoners	<p>patrimoniumvisie welke ook in opmaak is. Hieruit volgt een prioriteitenlijst van gebouwen die zullen aangepakt worden, alsook een gestructureerd en proactief gebouwenbeheer zal hier het resultaat van zijn.</p> <p><u>Masterplan openbare verlichting</u></p> <p>De gemeente heeft haar partner Fluvius aangesproken om een masterplan openbare verlichting op te maken. De basis hiervan is kijken waar straatverlichting nog zal worden toegepast in de toekomst alsook de volledige verledning van de noodzakelijke verlichtpunten.</p> <p><u>Vlaams Energiebedrijf</u></p> <p>Een samenwerkingsovereenkomst met het Vlaams Energiebedrijf (VEB), de gemeente Grobbendonk en de gemeente Berlaar af te sluiten om elk hun selectie van het gemeentelijk patrimonium door VEB te laten onderzoeken naar het energetisch en financieel besparingspotentieel en deze dan onder te brengen in een Onderhouds- en Energieprestatiecontract (OPEC) met een Energy Service Company (ESCO).</p> <p>Verder is het bestuur ook actief bezig met de aankoop van elektrische wagens, uitbouw van elektrische laadpalen op publiek domein en het stimuleren van gebruik van elektrische fietsen in de organisatie.</p>
----------	---

**RAPPORTERING PER 31/12/2020**

BD000007 Lokale handel en toerisme floreren samen dankzij het 'sterk merk' Nijlen

AP000026 Nijlen voert zelf projecten en acties uit in het kader van 'sterk merk' Nijlen

AC000118 Het lokaal bestuur voert een gerichte innovatieve communicatiestrategie die bijdraagt tot een 'sterk merk' Nijlen

Financieel	Uitgaven budget 2020	€ 27.300		Ontvangsten budget 2020	€ 0
	Beschikbaar budget	€ 7.917		Reeds ontvangen	€ 0
	% beschikbaar	29,00%		% ontvangen	

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

Indicators	Projectopvolging deelproject 'Communicatie Sterk Merk'	31/03/2020	30/06/2020	30/09/2020	31/12/2020

## Detailoverzicht ramingen

Volnummer	Omschrijving	Team	budget	Saldo budget	Soort	
MJP000466	Communicatieacties opzetten rond eigen projecten (verduidelijken van be	(CO) Communicat	5.000	3.185	E	U
<i>Onderdeel van project 'nieuwe huisstijl sterk merk'. Concrete acties worden bepaald i.f.v jaarplan communicatie.</i>						
MJP000468	Uitbrengen van gemeentekroniek	(CO) Communicat	17.500	1.633	E	U
MJP000469	Uitbrengen van gemeentekroniek - bedeling	(CO) Communicat	4.800	3.098	E	U
<i>Huidige kroniek: mipunten zijn gekend - vernieuwingsproject in opmaak en dit als onderdeel van project 'nieuwe huisstijl sterk merk' 2020: 5 bedelingen Kroniek doorgegaan</i>						

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

**RAPPORTERING PER 31/12/2020**

BD000007 Lokale handel en toerisme floreren samen dankzij het 'sterk merk' Nijlen

AP000026 Nijlen voert zelf projecten en acties uit in het kader van 'sterk merk' Nijlen

AC000119 Het lokaal bestuur verhoogt haar ruimtelijke/toeristische/culturele kwaliteit door een integrale aanpak bij de uitvoering van haar ruimtelijke projecten

Financieel	Uitgaven budget 2020	€ 26.600		Ontvangsten budget 2020	€ 8.000
	Beschikbaar budget	€ 19.589		Reeds ontvangen	€ 788
	% beschikbaar	73,64%		% ontvangen	9,85%

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

Indicatoren	Projectopvolging Sterk merk (inspanningsindicator)	31/03/2020	30/06/2020	30/09/2020	31/12/2020
	indicatoren later te bepalen na afwerking project sterk merk				

## Detailoverzicht ramingen

Volnummer	Omschrijving	Team	budget	Saldo budget	Soort	
MJP000471	Exploitatie KDC - uitrusting	(TR) Toerisme, lol	1.000	1.000	I	U
<i>Budget overgedragen 2021</i>						
MJP000472	Exploitatie KDC - kantoormateriaal	(TR) Toerisme, lol	1.600	1.385	E	U
MJP000473	Exploitatie KDC - promo, publiciteit, reclame...	(TR) Toerisme, lol	8.000	2.883	E	U
MJP000474	Exploitatie KDC - onthaal en receptiekosten	(TR) Toerisme, lol	5.000	4.649	E	U
MJP000475	Exploitatie KDC - aankoop materialen voor publiekswerking	(TR) Toerisme, lol	5.000	4.953	E	U
MJP000476	Exploitatie KDC - streekproductenshop	(TR) Toerisme, lol	2.000	1.449	E	U
MJP000477	Exploitatie KDC - managementvergoeding AGB aan briljante Kempen gids	(TR) Toerisme, lol	2.500	2.350	E	U
MJP000478	Exploitatie KDC - verkoop streekproducten	(TR) Toerisme, lol	2.000	430	E	O
MJP000479	Exploitatie KDC - Gidsbeurten, scholenwerking,...	(TR) Toerisme, lol	6.000	358	E	O
<i>De exploitatie van het KDC werd zwaar verstoord door corona en de verplichte sluiting van het museum</i>						
MJP000480	Vergroten zichtbaarheid Nijlens diamantcentrum	(RU) Ruimte	0	0		
<i>In 2021 zal er verder aan een ontwerp van opmaak gewerkt worden</i>						
MJP000481	Verbroedering Gussing	(TR) Toerisme, lol	0	0	E	U
<i>Niet doorgegaan in 2020. Voor 2021 = jubileumeditie en deze zal hoogstwaarschijnlijk digitaal gebeuren.</i>						
MJP000482	Organisatie toeristische activiteiten zoals bv winterwandeling	(TR) Toerisme, lol	1.500	920	E	U
<i>Alternatieve editie uitgewerkt gedurende een langere periode (budget gemeentebestuur)</i>						
MJP001277	50-jarig bestaan academie - kunstwerk op openbare plaats samen met Githo	(AC) Academie	0	0		
<i>Voorzien in de meerjarenplanning 2023</i>						

Indicator: opvolging project 'sterk Merk'

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

Toelichting:	<p>De eerste 3 mijlpalen zijn bereikt.</p> <p>Er zijn 2 werkgroepen doorggegaan zoals voorzien in mijlpalen 1 en 2: communicatie en ruimte. Voor de samenwerking met andere actoren worden er thematische werkgroepen opgestart (indien er zich opportuniteiten voordoen).</p> <p><b>Mijlpaal 4:</b></p> <p>Voor het bereiken van mijlpaal 4 zijn werksessies met Sterkmakers opgezet.</p> <p>Het nieuwe gemeentelijk magazine werd gelanceerd op 1 april 2021. De platformwebsite is sinds die datum ook online.</p> <p>De lancering van de nieuwe website is voorzien op 26 april 2021.</p> <p>De oplevering van de eerste objecten in de openbare ruimte (Soldatenbos) is voorzien op 1 juni 2021.</p> <p>Het project dient nog ingebed te worden in de reguliere werking, hiervoor is een projectleider aangeworven.</p> <p>Er wordt een extra mijlpaal voorzien eind oktober voor deze inbedding in de reguliere werking.</p>
--------------	--

## 2. Financiële nota

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

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

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

### 2.1. Schema J1 - De doelstellingenrekening

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

## J1: Doelstellingenrekening

2020

Journaalvolgnommern: JR Budg. 42720 Alg. 4040063234 / EK 18270

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur:: Iris Mulkens

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Financieel directeur:: Pieter Marien

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001:Nijlen zet dienstverlening centraal om klantgericht en efficiënt te zijn.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	24.094.402	24.408.488
Ontvangst	8.883.188	8.257.437
Saldo	-15.211.214	-16.151.051
<b>Investering</b>		
Uitgave	360.020	975.147
Ontvangst	2.500	0
Saldo	-357.520	-975.147
<b>Financiering</b>		

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:Nijlen zorgt voor een aantrekkelijke en gebruiksvriendelijke leefomgeving om burgers ruimte te geven

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	157.378	193.399
Ontvangst	1.000.598	1.159.614
Saldo	843.221	966.215
<b>Investering</b>		
Uitgave	5.401.699	10.919.931
Ontvangst	154.952	3.672.373
Saldo	-5.246.747	-7.247.558
<b>Financiering</b>		

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003:Nijlen voert een pro-actief, geïntegreerd sociaal beleid zodat mensen weerbaar zijn.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.702.353	2.098.832
Ontvangst	1.878.427	2.024.849
Saldo	176.074	-73.983
<b>Investering</b>		
Uitgave	2.610	7.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-2.610	-7.000
<b>Financiering</b>		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:Nijlen maakt een gevarieerd en kwalitatief vrijetijdsaanbod mogelijk voor elke Nijlenaar.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	433.382	527.398
Ontvangst	34.908	51.936
Saldo	-398.474	-475.462
<b>Investing</b>		
Uitgave	6.955	107.500
Ontvangst	0	0
Saldo	-6.955	-107.500
<b>Financiering</b>		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:Nijlen helpt burgers gedurende hun levensloop bij hun persoonlijke ontwikkeling.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	693.205	854.221
Ontvangst	1.751.571	1.712.699
Saldo	1.058.366	858.478
<b>Investing</b>		
Uitgave	256.213	309.713
Ontvangst	0	0
Saldo	-256.213	-309.713
<b>Financiering</b>		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006:Nijlen is klimaatneutraal in 2050 met het oog op de levenskwaliteit van onze toekomstige generaties.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	60.664	100.800
Ontvangst	82.248	80.000
Saldo	21.584	-20.800
<b>Investing</b>		
Uitgave	18.593	57.334
Ontvangst	0	0
Saldo	-18.593	-57.334
<b>Financiering</b>		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007:Lokale handel en toerisme floreren samen dankzij het sterk merk 'Nijlen'.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	219.931	239.200
Ontvangst	193.247	100.000
Saldo	-26.685	-139.200
<b>Investing</b>		
Uitgave	17.134	93.170
Ontvangst	0	0
Saldo	-17.134	-93.170
<b>Financiering</b>		



## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	4.294.465	4.550.427
Ontvangst	22.970.601	22.851.250
Saldo	18.676.136	18.300.823
<b>Investing</b>		
Uitgave	-4.535.511	27.200
Ontvangst	0	0
Saldo	4.535.511	-27.200
<b>Financiering</b>		
Uitgave	8.161.298	2.147.611
Ontvangst	6.583.123	5.507.598
Saldo	-1.578.175	3.359.987

## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	31.655.781	32.972.765
Ontvangst	36.794.789	36.237.785
Saldo	5.139.008	3.265.020
<b>Investing</b>		
Uitgave	1.527.713	12.496.995
Ontvangst	157.452	3.672.373
Saldo	-1.370.262	-8.824.622
<b>Financiering</b>		
Uitgave	8.161.298	2.147.611
Ontvangst	6.583.123	5.507.598
Saldo	-1.578.175	3.359.987

## 2.2. Schema J2 - Staat van het financieel evenwicht

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

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

Dit gebeurt vanuit twee invalshoeken:

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

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

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



## J2: Staat van het financieel evenwicht

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 42720 Alg. 4040063234 / EK 18270

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)  
Kerkstraat 4, 2560 Nijlen  
Algemeen directeur:: Iris Mulkens

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

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.139.008</b>	<b>3.265.020</b>
a. Ontvangsten	36.794.789	36.237.785
b. Uitgaven	31.655.781	32.972.765
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-1.370.262</b>	<b>-8.824.622</b>
a. Ontvangsten	157.452	3.672.373
b. Uitgaven	1.527.713	12.496.995
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>3.768.747</b>	<b>-5.559.602</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-1.578.175</b>	<b>3.359.987</b>
a. Ontvangsten	6.583.123	5.507.598
b. Uitgaven	8.161.298	2.147.611
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>2.190.572</b>	<b>-2.199.615</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>8.814.177</b>	<b>8.814.177</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>11.004.749</b>	<b>6.614.562</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>11.004.749</b>	<b>6.614.562</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.139.008</b>	<b>3.265.020</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>2.015.463</b>	<b>2.140.013</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.023.061	2.147.611
b. Periodieke terugvordering leningen	7.597	7.598
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.123.545</b>	<b>1.125.007</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.123.545</b>	<b>1.125.007</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>502.559</b>	<b>627.109</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.023.061	2.147.611
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.520.502	1.520.502
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>3.626.104</b>	<b>1.752.116</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	11.004.749	6.614.562
- AGB Nijlen	134.455	178.741
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>11.139.204</b>	<b>6.793.303</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	3.123.545	1.125.007
- AGB Nijlen	35.714	82.209
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>3.159.259</b>	<b>1.207.216</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	3.626.104	1.752.116
- AGB Nijlen	-125.406	-78.910
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>3.500.698</b>	<b>1.673.206</b>

### 2.3. Schema J3 - Realisatie van de kredieten

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

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

**J3: Realisatie van de kredieten**

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 42720 Alg. 4040063234 / IK 7410 EK 18270

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur:: Iris Mulkens

Financieel directeur:: Pieter Marien

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	28.344.925	34.288.457	29.236.017	33.571.922	29.581.307	32.740.351
Investeringen	1.525.103	157.452	12.489.995	3.372.373	11.752.571	3.454.573
Financiering	8.161.298	6.583.123	2.147.611	5.507.598	2.147.611	5.507.598
Leningen en leasings	2.023.061	6.575.526	2.147.611	5.500.000	2.147.611	5.500.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	6.138.237	7.597	0	7.598	0	7.598
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	3.310.855	2.506.332	3.736.748	2.665.863	3.402.527	2.415.836
Investeringen	2.610	0	7.000	300.000	0	300.000

## 2.4. Schema J4 - Balans

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

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

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

**J4: Balans**

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 42720 Alg. 4040063234

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur:: Iris Mulkens

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Financieel directeur:: Pieter Marien

	2020	2019
<b>ACTIVA</b>	<b>113.754.187</b>	<b>102.978.872</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>16.756.372</b>	<b>14.587.235</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	13.130.817	11.488.616
B. Vorderingen op korte termijn	3.264.867	3.091.021
1. Vorderingen uit ruiltransacties	188.578	156.838
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.076.288	2.934.183
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	360.688	7.597
<b>II. Vaste activa</b>	<b>96.997.816</b>	<b>88.391.636</b>
A. Vorderingen op lange termijn	6.476.516	698.967
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.476.516	698.967
B. Financiële vaste activa	18.505.558	18.526.097
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	18.434.416	18.457.565
4. Andere financiële vaste activa	71.142	68.532
C. Materiële vaste activa	71.453.327	68.632.868
1. Gemeenschapsgoederen	68.639.340	65.815.084
a. Terreinen en gebouwen	28.026.813	26.295.241
b. Wegen en andere infrastructuur	38.936.977	38.005.812
c. Installaties, machines en uitrusting	1.006.603	1.038.720
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	635.931	442.294
f. Erfgoed	33.016	33.016
3. Andere materiële vaste activa	2.813.986	2.817.785
a. Terreinen en gebouwen	2.813.986	2.817.785
D. Immateriële vaste activa	562.415	533.704
	2020	2019
<b>PASSIVA</b>	<b>113.754.187</b>	<b>102.978.872</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>34.835.992</b>	<b>30.480.699</b>
A. Schulden op korte termijn	8.386.971	8.349.253
1. Schulden uit ruiltransacties	3.568.389	4.047.022
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	721.696	677.191
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.846.693	3.369.831
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.659.630	2.513.732
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.158.952	1.788.499
B. Schulden op lange termijn	26.449.022	22.131.446
1. Schulden uit ruiltransacties	26.449.022	21.850.136
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.047.620	4.630.746
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.047.620	4.630.746
b. Financiële schulden	21.399.789	17.217.777
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.613	1.613
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	281.310
<b>II. Nettoactief</b>	<b>78.918.195</b>	<b>72.498.173</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	12.132.479	12.404.009
B. Gecumuleerd overschot of tekort	8.761.359	2.069.806
D. Overig nettoactief	58.024.357	58.024.358

De toelichting bij de balans is opgesplitst in twee delen.

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

#### 2.4.1. Balansstructuur

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

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

Alle andere actiefbestanddelen behoren tot de vaste activa.

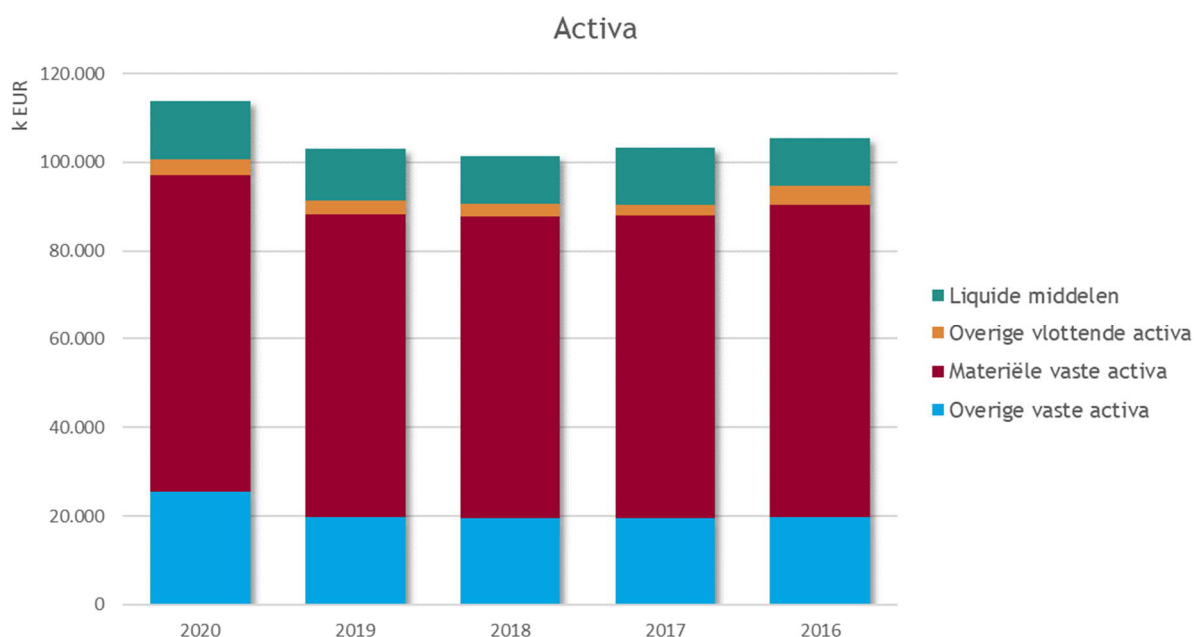
Voor de passiva kan gekeken worden naar de verhouding tussen de schulden en het nettoactief. De passiva zijn opgesplitst in:

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

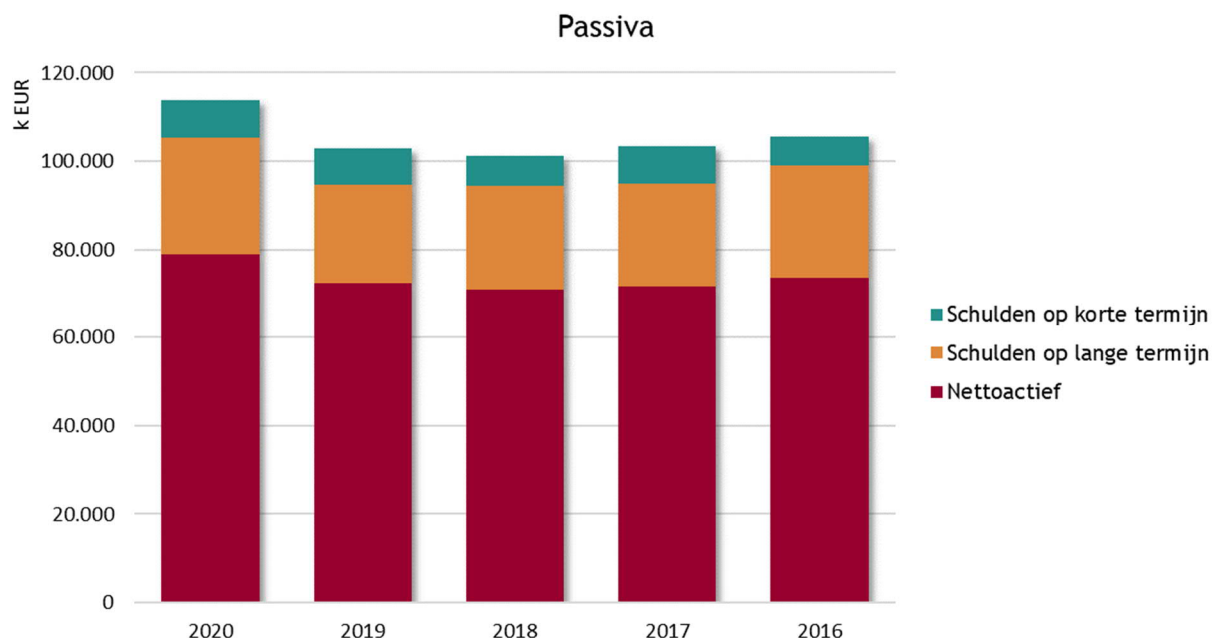
De schulden zijn verder opgesplitst in schulden op korte termijn en schulden op lange termijn.



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



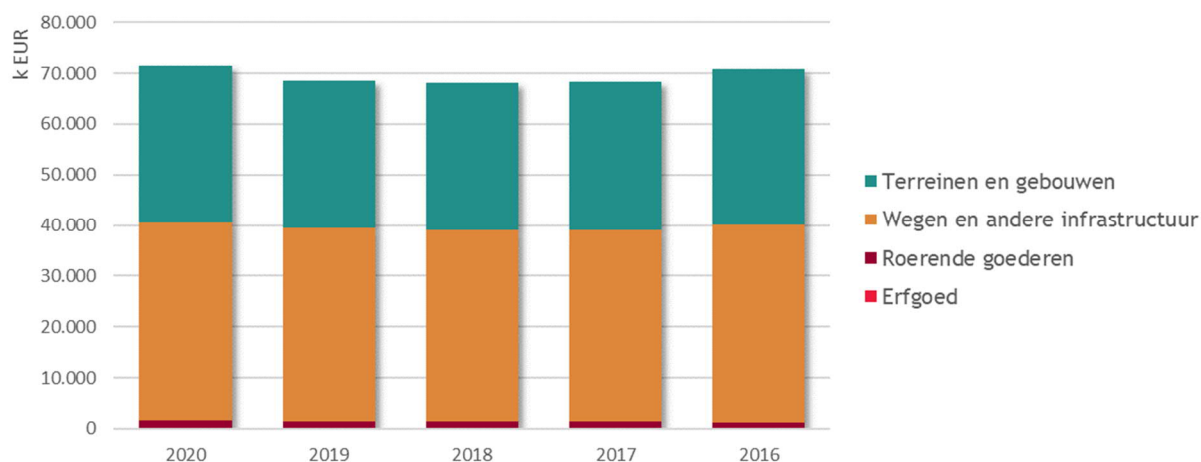
Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Liquide middelen	13.130.817	11.488.616	10.585.862	12.984.649	10.779.316
Overige vlottende activa	3.625.555	3.098.619	2.960.128	2.368.131	4.326.099
Materiële vaste activa	71.453.327	68.632.868	68.149.190	68.422.903	70.759.952
Overige vaste activa	25.544.489	19.758.768	19.608.463	19.584.723	19.663.122
<b>Activa</b>	<b>113.754.187</b>	<b>102.978.872</b>	<b>101.303.644</b>	<b>103.360.406</b>	<b>105.528.490</b>



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Schulden op korte termijn	8.386.971	8.349.253	6.888.277	8.437.870	6.518.480
Schulden op lange termijn	26.449.022	22.131.446	23.571.810	23.322.023	25.481.777
Nettoactief	78.918.195	72.498.172	70.843.557	71.600.514	73.528.232
<b>Passiva</b>	<b>113.754.187</b>	<b>102.978.872</b>	<b>101.303.644</b>	<b>103.360.406</b>	<b>105.528.490</b>

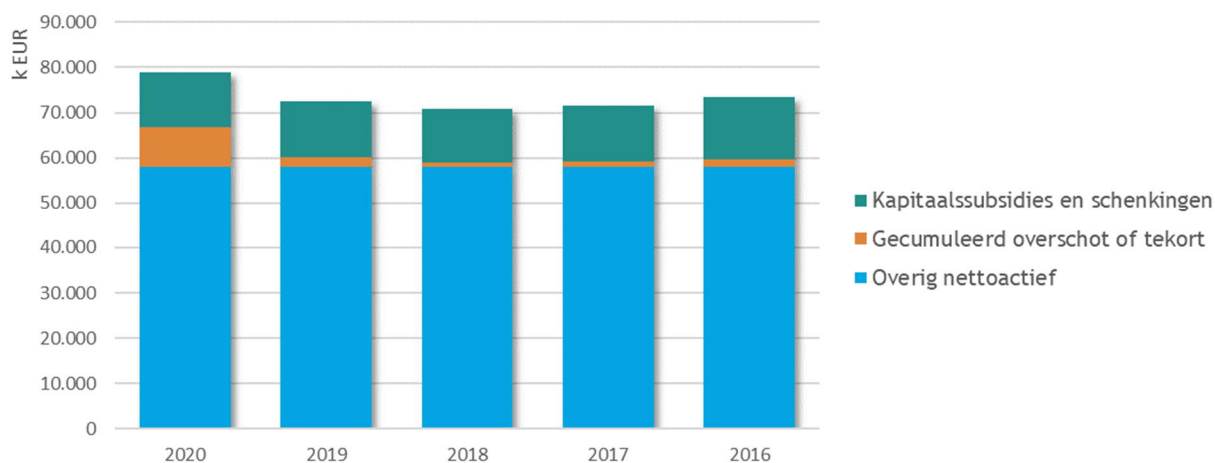
Om een volledig zicht te krijgen op de balansstructuur dienen deze hoofdrubrieken echter verder uitgesplitst te worden. Onderstaande grafieken geven een verdere uitsplitsing van de activastructuur:

### Materiële vaste activa



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Terreinen en gebouwen	30.840.799	29.113.026	29.135.571	29.334.833	30.681.900
Wegen en andere infrastructuur	38.936.977	38.005.812	37.557.012	37.699.190	38.762.434
Roerende goederen	1.642.535	1.481.014	1.423.591	1.355.864	1.282.602
Erfgoed	33.016	33.016	33.016	33.016	33.016
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>71.453.327</b>	<b>68.632.868</b>	<b>68.149.190</b>	<b>68.422.903</b>	<b>70.759.952</b>

### Nettoactief



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Kapitaalssubsidies en schenkingen	12.132.479	12.404.009	11.900.015	12.432.390	13.883.523
Gecumuleerd overschot of tekort	8.761.359	2.069.806	919.184	1.143.767	1.620.352
Overig nettoactief	58.024.357	58.024.357	58.024.357	58.024.357	58.024.357
<b>Nettoactief</b>	<b>78.918.195</b>	<b>72.498.172</b>	<b>70.843.557</b>	<b>71.600.514</b>	<b>73.528.232</b>

## 2.4.2. Detailbespreking van de rubrieken

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

### 2.4.2.1. Vlottende activa

	2020	2019	2018	2017
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>16.756.372</b>	<b>14.587.235</b>	<b>13.545.991</b>	<b>15.352.780</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	13.130.817	11.488.616	10.585.862	12.984.649
B. Vorderingen op korte termijn	3.264.867	3.091.021	2.952.531	2.360.534
1. Vorderingen uit ruiltransacties	188.578	156.838	149.318	287.882
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.076.288	2.934.183	2.803.213	2.072.652
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	360.688	7.597	7.597	7.597

#### A. Liquide middelen en geldbeleggingen

Deze rubriek is een weergave van de stand van alle financiële rekeningen en kassaldi per 31/12/2020. De *liquide middelen* omvatten middelen die onmiddellijk in geld om te zetten zijn of in die vorm reeds beschikbaar zijn.

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

Onderstaande tabel geeft hiervan een gedetailleerd overzicht:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
BNP Paribas Fortis zichtrekeningen	5.627.370 ▲	65.932 ▼	87.701 ▼	132.119 ▲
Belfius zichtrekeningen	3.568.917 ▼	6.830.588 ▲	5.885.198 ▼	7.326.839 ▲
Belfius spaarrekeningen	3.662.855 ▲	2.510.618 ►	2.510.618 ▼	3.010.618 ▲
ING zichtrekeningen	241.785 ▲	34.922 ▲	24.322 ▼	376.944 ▼
Kas	23.367 ▲	14.427 ▼	29.877 ▲	20.469 ▼
Bank van de Post	6.523 ▼	27.385 ▼	51.679 ▲	17.533 ▲
Interne overboekingen	0	0 ▲	-6.745	0
BNP Paribas Fortis spaarrekeningen	0 ▼	2.004.744 ▲	2.003.212 ▲	2.001.670 ▼
Dexia R/C	0	0	0 ▼	7.277 ▲
<b>Liquide middelen en geldbeleggingen</b>	<b>13.130.817 +14%</b>	<b>11.488.616 +9%</b>	<b>10.585.862 -18%</b>	<b>12.984.649 +20%</b>

## B. Vorderingen op korte termijn

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

- vorderingen uit ruiltransacties
- vorderingen uit niet-ruiltransacties

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

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

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
<b>Vorderingen uit ruiltransacties</b>	<b>188.578 +20%</b>	<b>156.838 +5%</b>	<b>149.318 -48%</b>	<b>287.882 +0%</b>
Werkingsvorderingen	292.287 ▲	241.688 ▼	243.813 ▲	202.738 ▲
Borgtochten betaald in contanten	0	0	0 ▼	25.000 ►
Vooruitbetalingen	4.203 ▼	27.287 ▲	20.253 ▲	19.930 ▼
Dubieuze debiteuren	0	0	0 ▼	150.554 ▲
Waardeverminderingen	-107.912 ▲	-112.137 ▲	-114.748 ▼	-110.340 ▼
<b>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</b>	<b>3.076.288 +5%</b>	<b>2.934.183 +5%</b>	<b>2.803.213 +35%</b>	<b>2.072.652 -49%</b>
Vorderingen uit fiscale opbrengsten	2.565.732 ▲	1.993.875 ▲	898.136 ▼	1.168.820 ▼
Vorderingen uit recup. kosten soc. dienst	138.351 ▲	111.634 ▲	94.552 ▲	58.543 ▲
Te innen opbrengsten	1.118 ▼	6.842 ▼	872.109 ▲	7.336 ▼
Vorderingen uit subsidies	368.735 ▼	769.668 ▼	770.339 ▲	711.785 ▼
Andere vorderingen	9.829 ▼	58.128 ▼	172.179 ▲	129.609 ▲
Waardeverminderingen	-7.476 ▼	-5.965 ▼	-4.101 ▼	-3.441 ▼
<b>Vorderingen op korte termijn</b>	<b>3.264.867 +6%</b>	<b>3.091.021 +5%</b>	<b>2.952.531 +25%</b>	<b>2.360.534 -45%</b>

## C. Voorraden en bestellingen in uitvoering

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

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

Er werden in boekjaar 2020 geen voorraden of bestellingen in uitvoering geregistreerd.

#### D. Overlopende rekeningen van het actief

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

Er werden in boekjaar 2020 geen overlopende rekeningen van het actief geregistreerd.

#### E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

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

Deze rubriek bevat vorderingen wegens toegestane leningen aan AGB Nijlen.

## 2.4.2.2. Vaste activa

	2020	2019	2018	2017
<b>II. Vaste activa</b>	<b>96.997.816</b>	<b>88.391.636</b>	<b>87.757.654</b>	<b>88.007.626</b>
<b>A. Vorderingen op lange termijn</b>	<b>6.476.516</b>	<b>698.967</b>	<b>706.564</b>	<b>714.162</b>
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.476.516	698.967	706.564	714.162
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0	0	0
<b>B. Financiële vaste activa</b>	<b>18.505.558</b>	<b>18.526.097</b>	<b>18.518.712</b>	<b>18.518.687</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0
2. Intergem. samenwerkingsverbanden en soortg. entiteiten	18.434.416	18.457.565	18.450.180	18.450.155
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	71.142	68.532	68.532	68.532
<b>C. Materiële vaste activa</b>	<b>71.453.327</b>	<b>68.632.868</b>	<b>68.149.190</b>	<b>68.422.903</b>
1. Gemeenschapsgoederen	68.639.340	65.815.084	65.327.607	65.597.474
a. Terreinen en gebouwen	28.026.813	26.295.241	26.313.988	26.509.403
b. Wegen en andere infrastructuur	38.936.977	38.005.812	37.557.012	37.699.190
c. Installaties, machines en uitrusting	1.006.603	1.038.720	1.015.043	915.258
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	635.931	442.294	408.548	440.606
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0
f. Erfgoed	33.016	33.016	33.016	33.016
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	2.813.986	2.817.785	2.821.583	2.825.430
a. Terreinen en gebouwen	2.813.986	2.817.785	2.821.583	2.825.430
b. Roerende goederen	0	0	0	0
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	<b>562.415</b>	<b>533.704</b>	<b>383.187</b>	<b>351.874</b>

## A. Vorderingen op lange termijn

Deze rubriek bevat alle vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar. Het saldo van deze rubriek voor boekjaar 2020 bedraagt 6.476.516 EUR. Dit saldo heeft betrekking op de toegestane lening aan AGB Nijlen.



## B. Financiële vaste activa

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

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

Voor Nijlen bestaat deze rubriek uit deelnemingen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten (18.434.416 EUR) en andere financiële vaste activa (71.142 EUR).

Omschrijving	2020 %	2019
<b>Extern verzelfstandigde agentschappen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</b>	<b>18.434.416 -0%</b>	<b>18.457.565</b>
IVEG B: elektriciteit	10.162.500 ►	10.162.500
IVEG B: gas	2.705.000 ►	2.705.000
FINEG	2.466.309 ►	2.466.309
IVEG D: Openbare verlichting	2.322.500 ►	2.322.500
IOK	693.925 ►	693.925
IVEG A: elektriciteit	0	0
IVEG A: gas	0	0
IVEG A: Riolering	2.500 ►	2.500
IOK afvalbeheer	51.550 ►	51.550
SIMV	0	23.149
Cipal	10.375 ►	10.375
CV Zonnige Kempen	3.845 ►	3.845
Kredietmaatschappij der zuiderkempen	2.500 ►	2.500
Gew. Mij. Voor kleine landeigendom	2.113 ►	2.113
Jobpunt Vlaanderen	1.116 ►	1.116
Pidpa	1.613 ►	1.613
Farys A	1.000 ►	1.000
IKA	392 ►	392
IVEG W: Warmte	25 ►	25
Fluvius	25 ►	25
IGEMO	6.880 ►	6.880
IOK	250 ►	250
<b>OCMW verenigingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Andere financiële vaste activa</b>	<b>71.142 +4%</b>	<b>68.532</b>
Ethias	60.220 ►	60.220
Zonnige Kempen	1.538	1.538
Borgtochten betaald in contanten	9.384 ▲	6.774
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>18.505.558 -0%</b>	<b>18.526.097</b>

### C. en D. Materiële en immateriële vaste activa

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Omschrijving	2020 %	2019
<b>Boekwaarde 01/01</b>	<b>69.166.573</b>	<b>68.532.377</b>
+ Investerings	6.046.766	3.881.680
- Desinvesterings	-13.134	-80.000
+ Meerwaarde	13.134	30.002
- Afschrijvingen	-3.197.597	-3.197.486
<b>Boekwaarde 31/12</b>	<b>72.015.742</b>	<b>69.166.573</b>
<b>(Im)materiële vaste activa</b>	<b>72.015.742 +4%</b>	<b>69.166.573</b>

## 2.4.2.3. Schulden

	2020	2019	2018	2017
<b>I. Schulden</b>	<b>34.835.992</b>	<b>30.480.699</b>	<b>30.460.088</b>	<b>31.759.892</b>
<b>A. Schulden op korte termijn</b>	<b>8.386.971</b>	<b>8.349.253</b>	<b>6.888.277</b>	<b>8.437.870</b>
1. Schulden uit ruiltransacties	3.568.389	4.047.022	3.098.553	4.262.663
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	721.696	677.191	667.138	650.698
b. Financiële schulden	0	0	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.846.693	3.369.831	2.431.416	3.611.965
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.659.630	2.513.732	1.929.382	2.273.034
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.158.952	1.788.499	1.860.342	1.902.172
<b>B. Schulden op lange termijn</b>	<b>26.449.022</b>	<b>22.131.446</b>	<b>23.571.810</b>	<b>23.322.023</b>
1. Schulden uit ruiltransacties	26.449.022	21.850.136	23.296.947	23.057.177
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.047.620	4.630.746	4.433.934	4.290.759
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.047.620	4.630.746	4.433.934	4.290.759
2. Andere risico's en kosten	0	0	0	0
b. Financiële schulden	21.399.789	17.217.777	18.861.086	18.764.491
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.613	1.613	1.927	1.927
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	281.310	274.864	264.846

## A. Schulden op korte termijn

## 1. Schulden uit ruiltransacties

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

De schulden uit ruiltransacties zijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico's en kosten (721.696 EUR) en Niet-financiële schulden uit ruiltransacties (2.846.693 EUR).

De schulden uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2020 %	2019 %
<b>Voorzieningen voor risico's en kosten</b>	<b>721.696 +7%</b>	<b>677.191 +2%</b>
Voorzieningen voor pensioenen	146.978 ▲	127.871 ▼
Voorzieningen voor vakantiegeld	574.718 ▲	549.320 ▲
Voorzieningen voor andere risico's en kosten	0	0
<b>Financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Niet-financiële schulden</b>	<b>2.846.693 -16%</b>	<b>3.369.831 +39%</b>
Leveranciers	1.572.561 ▲	1.417.244 ▲
Te ontvangen facturen	95.219 ▼	705.620 ▲
Vervallen kapitaalaflossingen en intrest	578.123 ▼	603.279 ▼
Andere niet-financiële schulden	13.430 ▼	23.430 ▲
Schulden met betrekking tot bezoldigingen	587.361 ▼	620.258 ▲
<b>Schulden uit ruiltransacties</b>	<b>3.568.389 -12%</b>	<b>4.047.022 +31%</b>

## 2. Schulden uit niet-ruiltransacties

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

Omschrijving	2020 %	2019 %
<b>Schulden met betrekking tot belastingen</b>	<b>38.090 +2354%</b>	<b>1.552 +52%</b>
Te betalen BTW	32.907 ▲	1.533 ▲
Andere te betalen belastingen en taksen	5.183 ▲	19
<b>Andere schulden uit niet-ruiltransacties</b>	<b>2.621.540 +4%</b>	<b>2.512.180 +30%</b>
Operationele schulden inzake hulpverlening	4.942 ▼	39.116 ▲
Voorschotten en terugbetalingen subsidies	34.472	0
Ontvangen vooruitbetalingen niet-ruiltransacties	2.284.074 ▲	2.141.546 ▲
Overige schulden niet ruiltransacties	298.051 ▼	331.518 ▲
<b>Schulden uit niet-ruiltransacties</b>	<b>2.659.630 +6%</b>	<b>2.513.732 +30%</b>

## 3. Overlopende rekeningen van het passief

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

Er werden in boekjaar 2020 geen overlopende rekeningen van het passief geregistreerd.

## 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Het saldo van deze rubriek vertegenwoordigt de kapitaalsaflossingen die in het volgende boekjaar afgelost moeten worden. Dit bedrag van 2.158.952 EUR kan ook worden teruggevonden in de controletabellen van de leningen.

B. Schulden op lange termijn  
1. Schulden uit ruiltransacties

De schulden uit ruiltransacties zijn ook op lange termijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico's en kosten (pensioenen) voor een bedrag van 5.047.620 EUR, financiële schulden (vnl. leningslasten) voor een bedrag van 21.399.789 EUR en niet-financiële schulden voor een bedrag van 1.613 EUR.

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Deze rubriek bevat geen saldi voor Lokaal Bestuur Nijlen.

#### 2.4.2.4. Nettoactief

	2020	2019	2018	2017
<b>II. Nettoactief</b>	<b>78.918.195</b>	<b>72.498.172</b>	<b>70.843.557</b>	<b>71.600.514</b>
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	12.132.479	12.404.009	11.900.015	12.432.390
B. Gecumuleerd overschot of tekort	8.761.359	2.069.806	919.184	1.143.767
C. Herwaarderingsreserves	0	0	0	0
D. Overig nettoactief	58.024.357	58.024.357	58.024.357	58.024.357

In 2020 bestaat deze rubriek voornamelijk uit investeringssubsidies, investeringsschenkingen, het gecumuleerde resultaat en overig nettoactief.

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen

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

Omschrijving	2020	2019
<b>Boekwaarde 01/01</b>	<b>12.685.318</b>	<b>11.900.015</b>
+ Investeringsubsidies boekjaar	144.317	1.275.635
- Verrekeningen boekjaar	-697.157	-771.642
<b>Boekwaarde 31/12</b>	<b>12.132.479</b>	<b>12.404.009</b>
<b>Kapitaalsubsidies en schenkingen</b>	<b>12.132.479</b>	<b>12.404.009</b>

B. Gecumuleerd overschot of tekort

Het boekjaar 2020 sloot af met een positief resultaat van 6.691.553 EUR, gecumuleerd met het gecumuleerd overschot van boekjaar 2019 geeft dit een positief saldo van 8.761.359 EUR.

### C. Herwaarderingsreserves

Er werden net zoals de vorige jaren, geen herwaarderingsmeerwaarden geregistreerd voor Lokaal bestuur Nijlen.

### D. Overig nettoactief

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



## 2.5. Schema J5 - Staat van opbrengsten en kosten

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

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

## J5: Staat van opbrengsten en kosten

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 42720 Alg. 4040063234

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur:: Iris Mulkens

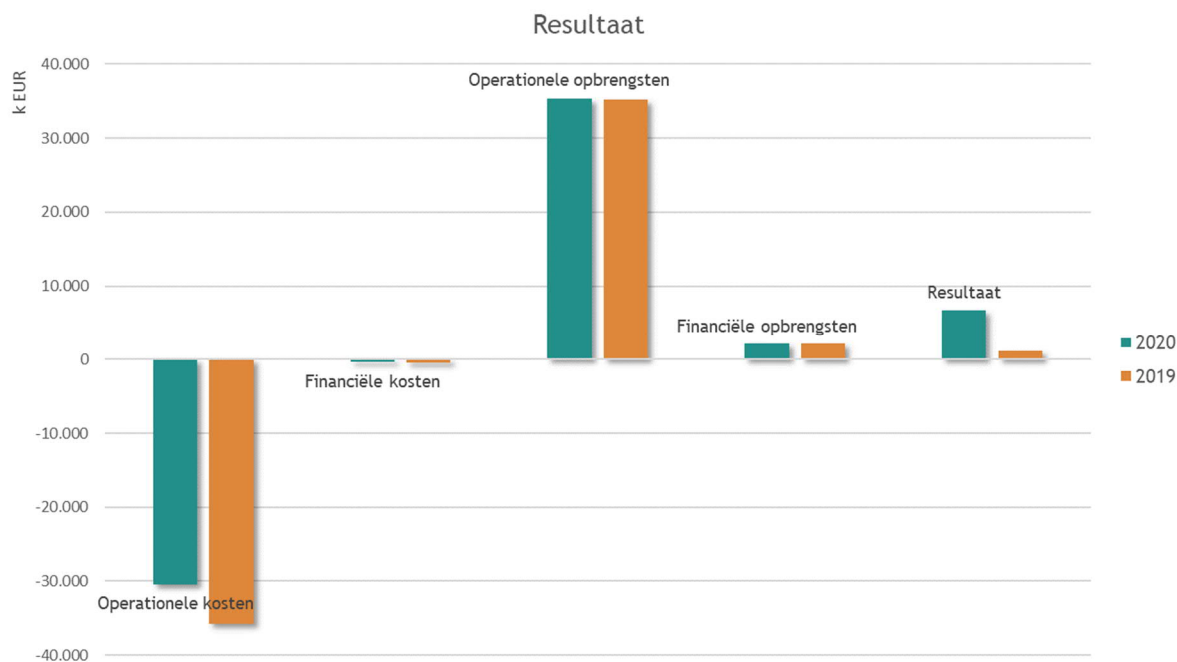
Financieel directeur:: Pieter Marien

	2020	2019
<b>I. Kosten</b>	<b>30.813.528</b>	<b>36.156.880</b>
A. Operationele kosten	30.414.452	35.718.025
1. Goederen en diensten	6.938.916	7.072.784
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.624.888	18.965.910
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.679.410	3.403.606
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	1.042.294	854.538
5. Toegestane werkingsubsidies	3.627.365	5.288.104
6. Toegestane investeringsubsidies	-4.521.663	89.252
8. Andere operationele kosten	23.242	43.832
B. Financiële kosten	399.076	438.854
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>37.505.081</b>	<b>37.307.504</b>
A. Operationele opbrengsten	35.378.142	35.185.899
1. Opbrengsten uit de werking	2.741.528	2.559.053
2. Fiscale opbrengsten en boetes	14.136.580	14.256.713
3. Werkingssubsidies	18.026.109	17.843.564
a. Algemene werkingsubsidies	6.865.250	7.626.182
b. Specifieke werkingsubsidies	11.160.858	10.217.382
4. Recuperatie individuele hulpverlening	134.136	116.640
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	13.134	30.002
6. Andere operationele opbrengsten	326.655	379.927
B. Financiële opbrengsten	2.126.938	2.121.606
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>6.691.553</b>	<b>1.150.625</b>
A. Operationeel overschot of tekort	4.963.690	-532.127
B. Financieel overschot of tekort	1.727.863	1.682.751
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>6.691.553</b>	<b>1.150.623</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	6.691.553	1.150.623

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

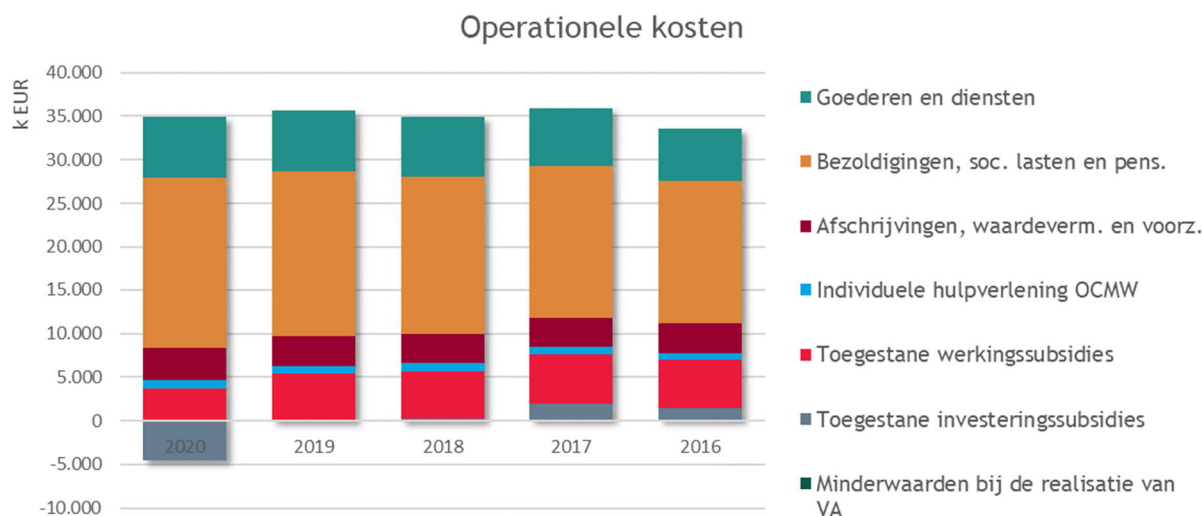
### 2.5.1. Staat van opbrengsten en kosten - structuur

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



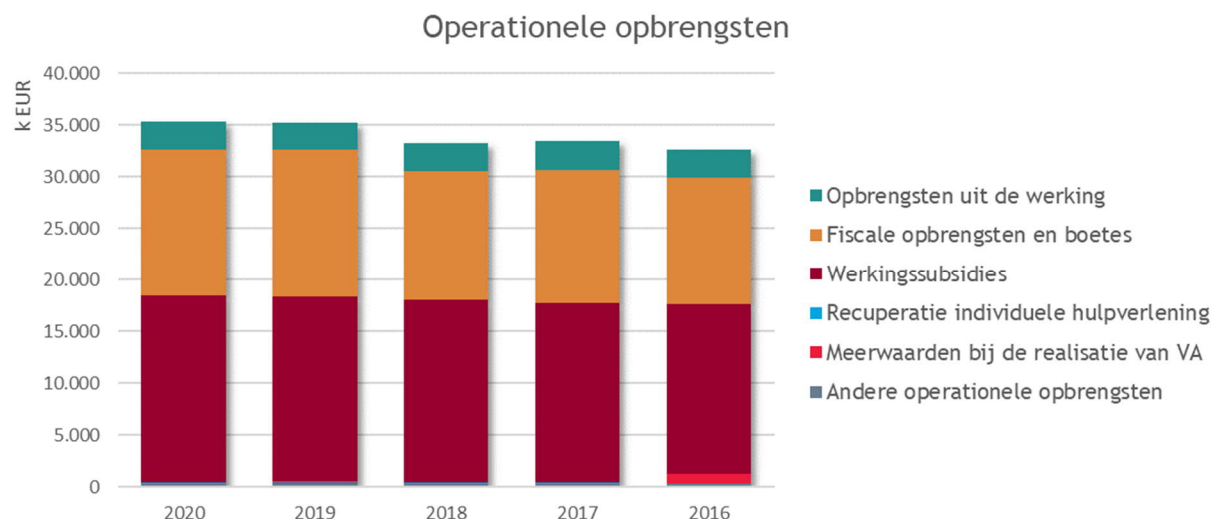
Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Operationele kosten	-30.414.452	-35.718.025	-34.926.271	-35.905.794	-33.589.370
Financiële kosten	-399.076	-438.854	-491.156	-549.676	-697.908
<b>Kosten</b>	<b>-30.813.528</b>	<b>-36.156.880</b>	<b>-35.417.427</b>	<b>-36.455.470</b>	<b>-34.287.278</b>
Operationele opbrengsten	35.378.142	35.185.899	33.229.917	33.494.811	32.644.959
Financiële opbrengsten	2.126.938	2.121.606	1.962.927	1.988.773	2.030.948
<b>Opbrengsten</b>	<b>37.505.081</b>	<b>37.307.504</b>	<b>35.192.845</b>	<b>35.483.584</b>	<b>34.675.906</b>
<b>Resultaat</b>	<b>6.691.553</b>	<b>1.150.625</b>	<b>-224.583</b>	<b>-971.886</b>	<b>388.628</b>

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



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Goederen en diensten	6.938.916	7.072.784	6.851.228	6.546.515	6.030.251
Bezoldigingen, soc. lasten en pens.	19.624.888	18.965.910	18.118.605	17.613.045	16.405.678
Afschrijvingen, waardeverm. en voorz.	3.679.410	3.403.606	3.339.409	3.283.564	3.364.922
Individuele hulpverlening OCMW	1.042.294	854.538	920.661	868.919	802.521
Toegestane werkingsubsidies	3.627.365	5.288.104	5.472.242	5.584.402	5.450.559
Toegestane investeringsubsidies	-4.521.663	89.252	186.545	1.910.292	1.419.758
Minderwaarden bij de realisatie van VA	0	0	10.381	0	11.369
Andere operationele kosten	23.242	43.832	27.199	99.057	104.313
<b>Operationele kosten</b>	<b>30.414.452</b>	<b>35.718.026</b>	<b>34.926.271</b>	<b>35.905.794</b>	<b>33.589.370</b>

De toegestane investeringsubsidies voor 2020 bedragen -4.521.663 EUR. Dit saldo zorgt voor een vertekend beeld. Meer informatie over dit bedrag kan teruggevonden worden op pagina 90 van dit verslag.



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Opbrengsten uit de werking	2.741.528	2.559.053	2.673.757	2.815.809	2.697.786
Fiscale opbrengsten en boetes	14.136.580	14.256.713	12.554.415	12.939.122	12.349.817
Werkingsubsidies	18.026.109	17.843.564	17.530.767	17.238.940	16.263.759
Recuperatie individuele hulpverlening	134.136	116.640	122.803	129.939	90.250
Meerwaarden bij de realisatie van VA	13.134	30.002	0	0	904.721
Andere operationele opbrengsten	326.655	379.927	348.175	371.002	338.626
<b>Operationele opbrengsten</b>	<b>35.378.142</b>	<b>35.185.899</b>	<b>33.229.917</b>	<b>33.494.811</b>	<b>32.644.959</b>



## 2.5.2. Detailbespreking van de rubrieken

### 2.5.2.1. Kosten

	2020	2019	2018	2017
<b>I. Kosten</b>	<b>30.813.528</b>	<b>36.156.880</b>	<b>35.417.427</b>	<b>36.455.470</b>
A. Operationele kosten	30.414.452	35.718.025	34.926.271	35.905.794
1. Goederen en diensten	6.938.916	7.072.784	6.851.228	6.546.515
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.624.888	18.965.910	18.118.605	17.613.045
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.679.410	3.403.606	3.339.409	3.283.564
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.042.294	854.538	920.661	868.919
5. Toegestane werkingssubsidies	3.627.365	5.288.104	5.472.242	5.584.402
6. Toegestane investeringssubsidies	-4.521.663	89.252	186.545	1.910.292
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0	10.381	0
8. Andere operationele kosten	23.242	43.832	27.199	99.057
B. Financiële kosten	399.076	438.854	491.156	549.676

#### A. Operationele kosten

##### 1. Goederen en diensten

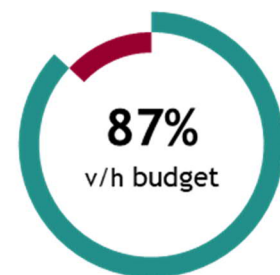
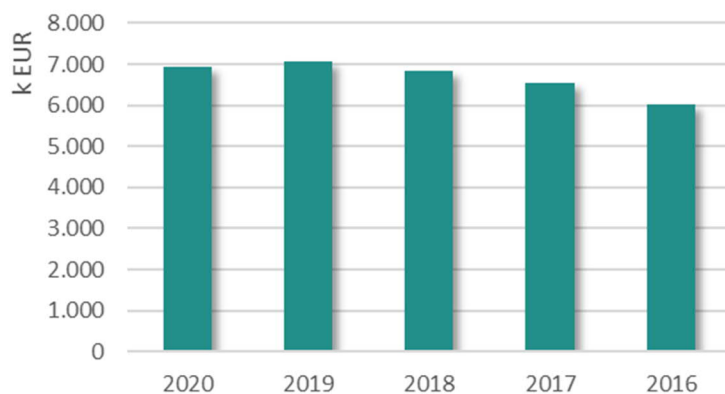
Goederen en diensten omvatten:

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

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

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Erelonen en vergoedingen	2.836.231 ▲	558.054 ▲	529.765 ▲	463.669 ▲
Aankoop, huur en onderhoud technische materialen	1.184.149 ▼	3.416.755 ▲	3.232.537 ▲	3.114.003 ▲
Werkingskosten	768.662 ▲	305.097 ▲	299.089 ▲	257.243 ▲
Nutsvoorzieningen	523.462 ▼	637.419 ▲	619.726 ▼	669.205 ▲
ICT-kosten	460.894 ▲	342.124 ▼	366.875 ▲	356.686 ▲
Huur onroerende goederen	347.094 ▲	342.478 ▼	403.940 ▼	424.747 ▲
Kantoorbenodigdheden	229.687 ▲	221.784 ▲	219.668 ▼	219.707 ▲
Onderhoud en herstellingen gebouwen	201.489 ▲	166.008 ▼	183.496 ▲	173.394 ▼
Uitzendkrachten	98.008 ▼	195.811 ▲	100.084 ▲	68.594 ▲
Receptie- en representatiekosten	92.234 ▼	123.712 ▼	128.912 ▲	123.479 ▲
Verzendingskosten	58.350 ▼	67.618 ▼	77.809 ▼	80.605 ▼
Onderhoud en herstellingen voertuigen	52.823 ▲	49.465 ▼	58.719 ▼	74.907 ▲
Opleidingen	43.968 ▼	79.147 ▲	64.685 ▲	61.891 ▲
Verzekeringen	35.105 ▲	28.889 ▼	100.646 ▲	100.574 ▼
Communicatiekosten	5.667 ▼	127.520 ▲	127.495 ▲	119.106 ▲
Administratiekosten	1.095 ▼	6.669 ▲	4.223 ▼	4.951 ▼
Huur en onderhoud meubilair en bureaumateriaal	0	0 ▼	8.960 ▼	10.018 ▲
Wegen en waterlopen	0 ▼	404.234 ▲	324.599 ▲	223.732 ▼
<b>Goederen en diensten</b>	<b>6.938.916 -2%</b>	<b>7.072.784 +3%</b>	<b>6.851.228 +5%</b>	<b>6.546.515 +9%</b>

In 2020 werden de kosten voor wegen en waterlopen mee opgenomen onder de rubriek Werkingskosten.

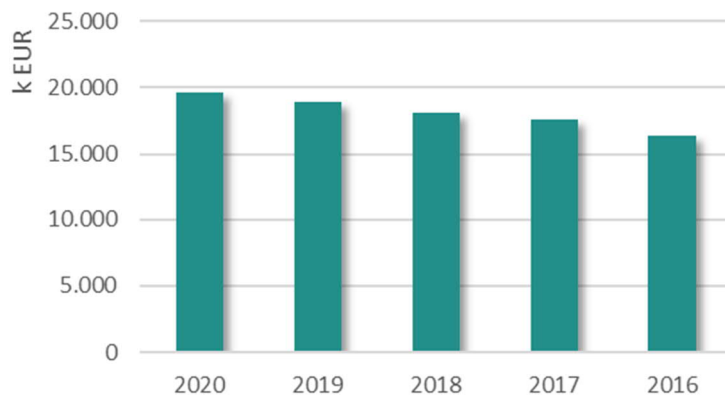


## 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

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

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

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Bezoldiging politiek personeel	494.967 ▼	527.820 ▲	485.852 ▼	496.242 ▲
Bezoldiging vastbenoemd personeel	2.877.081 ▼	2.937.149 ▼	2.964.850 ▼	3.038.133 ▼
Bezoldiging niet vastbenoemd personeel	7.620.417 ▲	7.346.190 ▲	6.801.250 ▲	6.555.165 ▲
Bezoldiging onderw. personeel tlv het bestuur	15.732 ▼	27.971 ▲	25.862 ▼	28.244 ▼
Bezoldiging onderw. personeel tlv andere overh.	8.001.643 ▲	7.547.951 ▲	7.194.678 ▲	6.885.270 ▲
Andere personeelskosten	468.805 ▲	424.741 ▼	461.577 ▲	427.347 ▼
Pensioenen politiek personeel	146.243 ▼	154.087 ▼	184.535 ▲	182.643 ▼
<b>Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen</b>	<b>19.624.888 +3%</b>	<b>18.965.910 +5%</b>	<b>18.118.605 +3%</b>	<b>17.613.045 +7%</b>



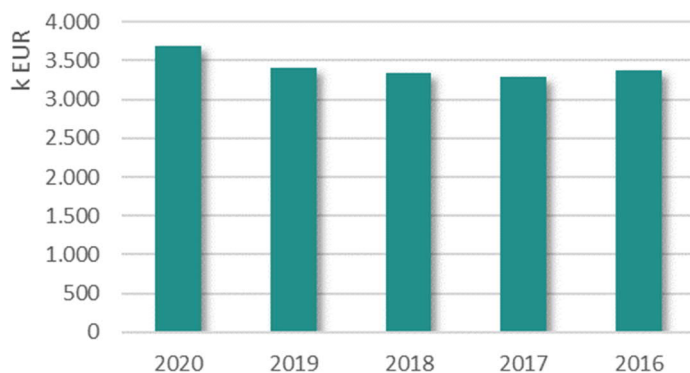
### 3. Afschrijvingen waardeverminderingen en voorzieningen

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

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

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

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Afschrijvingen	3.197.597 ▲	3.197.486 ▲	3.174.726 ▲	3.143.081 ▼
Waardeverminderingen op vorderingen	-2.714 ▼	-747 ▼	5.068 ▼	10.095 ▼
Voorziening voor pensioenen en soortgelijke verpli	435.980 ▲	158.613 ▲	145.529 ▲	130.554 ▼
Voorziening voor vakantiegeld	25.398 ▼	48.254 ▲	14.086 ▲	-166 ▼
Waardeverminderingen op vaste activa	23.149	0	0	0
<b>Afschrijvingen, waardeverm. en voorz.</b>	<b>3.679.410 +8%</b>	<b>3.403.606 +2%</b>	<b>3.339.409 +2%</b>	<b>3.283.564 -2%</b>

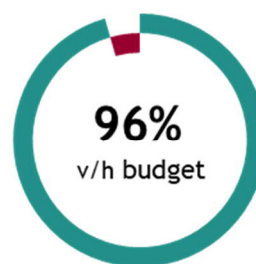
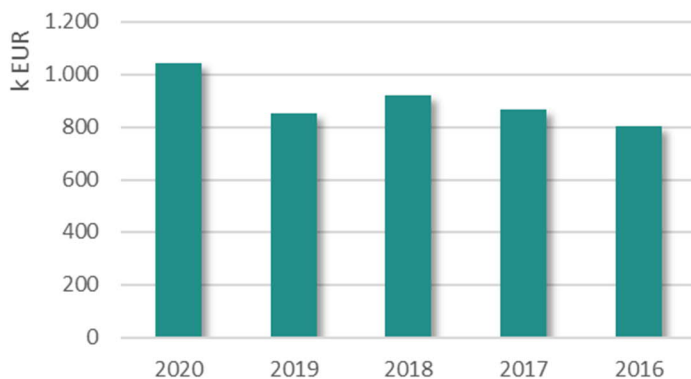


#### 4. Individuele hulpverlening door het OCMW

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

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

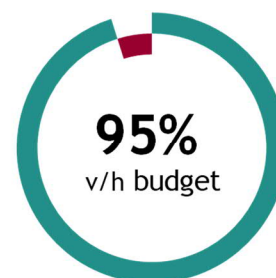
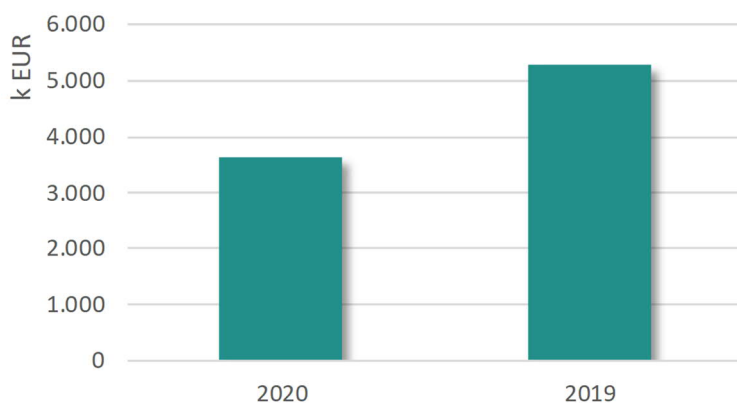
Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Leefloon	617.937 ▲	489.218 ▼	581.752 ▲	501.078 ▲
Andere individuele hulpverlening door het OCMW	424.357 ▲	365.320 ▲	338.910 ▼	367.841 ▲
<b>Individuele hulpverlening door het OCMW</b>	<b>1.042.294 +22%</b>	<b>854.538 -7%</b>	<b>920.661 +6%</b>	<b>868.919 +8%</b>



#### 5. Toegestane werkingsubsidies

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

Omschrijving	2020 %	2019 %
Politiediensten	1.643.882 ▼	2.489.069
Brandweer	1.173.035 ▲	812.685
Sportsector- en verenigingsondersteuning	159.833	0
Openbare bibliotheken	130.042 ▼	144.555
Sociale bijstand	86.789 ▼	1.326.561
Overige	433.783 ▼	515.235
<b>Toegestane werkingsubsidies</b>	<b>3.627.365 -31%</b>	<b>5.288.104</b>

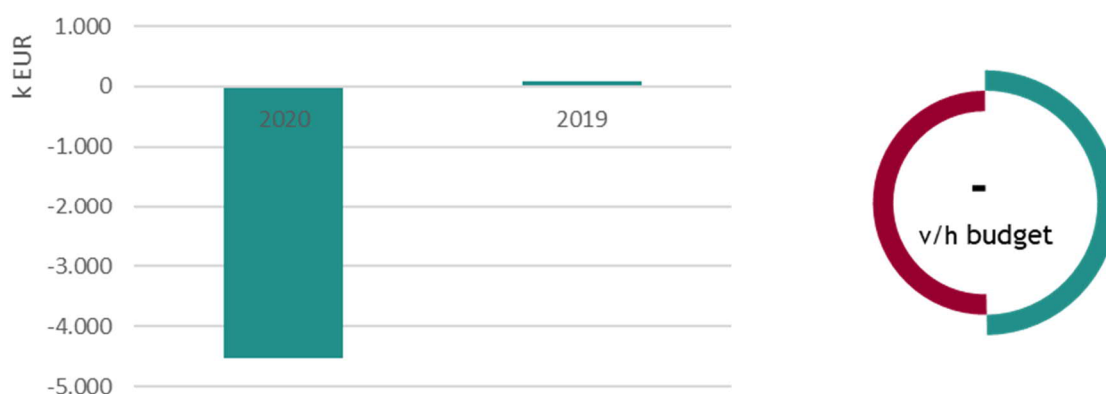




## 6. Toegestane investeringssubsidies

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

Omschrijving	2020 %	2019 %
Brandweer	27.200 ▲	23.675
Beheer van regen- en afvalwater	13.849 ▲	7.792
Overige algemene diensten	0 ▼	57.785
Financiële aangelegenheden	-4.562.711	0
<b>Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>-4.521.663 -5166%</b>	<b>89.252</b>



De toegestane investeringssubsidies voor 2020 bedragen -4.521.663 EUR. Dit saldo zorgt voor een vertekend beeld. Meer informatie over dit bedrag kan teruggevonden worden op pagina 90 van dit verslag.

## 7. Minderwaarde bij de realisatie van vaste activa

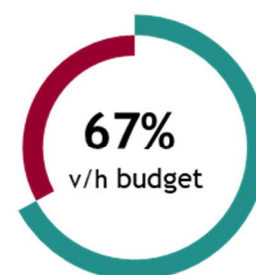
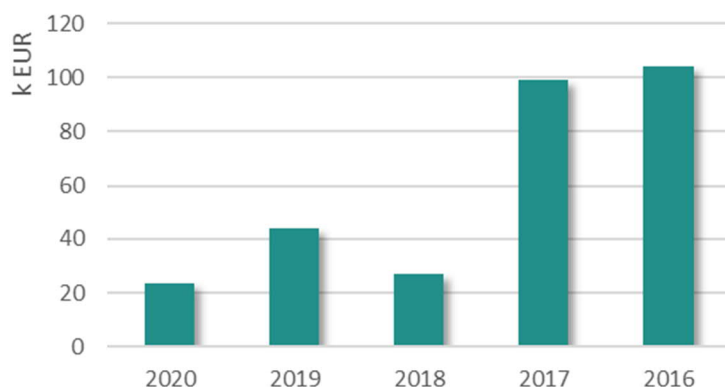
Onder deze rubriek vallen de gerealiseerde minderwaarden bij de verkoop van vaste activa. Indien we een vast actief verkopen voor een bedrag lager dan de resterende boekwaarde, realiseren we een verlies. Dit verlies is de minderwaarde op de realisatie van vaste activa.

Voor boekjaar 2020 werden geen gerealiseerde minderwaarden geregistreerd.

## 8. Andere operationele kosten

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

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Belastingen	11.689 ▲	10.507 ▲	10.187 ▲	9.984 ▼
Minderwaarde op de realisatie van vorderingen	4.667 ▼	24.276 ▲	5.084 ▼	8.829 ▲
Andere operationele kosten	6.886 ▼	9.049 ▼	11.928 ▼	80.243 ▲
<b>Andere operationele kosten</b>	<b>23.242 -47%</b>	<b>43.832 +61%</b>	<b>27.199 -73%</b>	<b>99.057 -5%</b>



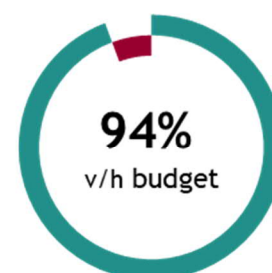
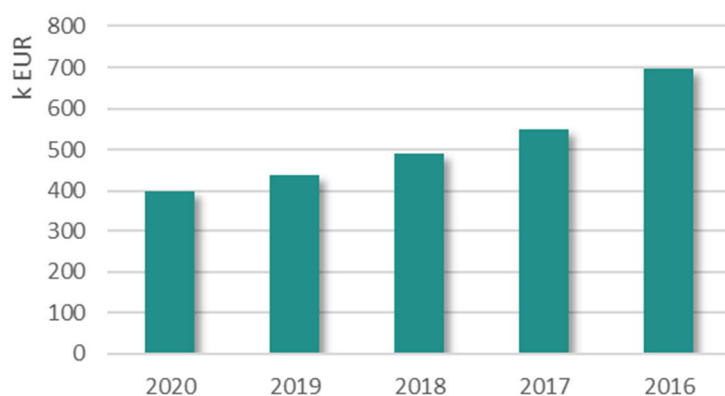
## B. Financiële kosten

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

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

De samenstelling van de financiële kosten is als volgt:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Kosten van schulden	393.224 ▼	437.553 ▼	489.850 ▼	547.526 ▼
Andere financiële kosten	5.852 ▲	1.301 ▼	1.306 ▼	2.150 ▼
<b>Financiële kosten</b>	<b>399.076 -9%</b>	<b>438.854 -11%</b>	<b>491.156 -11%</b>	<b>549.676 -21%</b>



## 2.5.2.2. Opbrengsten

	2020	2019	2018	2017
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>37.505.081</b>	<b>37.307.504</b>	<b>35.192.845</b>	<b>35.483.584</b>
A. Operationele opbrengsten	35.378.142	35.185.899	33.229.917	33.494.811
1. Opbrengsten uit de werking	2.741.528	2.559.053	2.673.757	2.815.809
2. Fiscale opbrengsten en boetes	14.136.580	14.256.713	12.554.415	12.939.122
3. Werkingsubsidies	18.026.109	17.843.564	17.530.767	17.238.940
a. Algemene werkingsubsidies	6.865.250	7.626.182	7.761.706	6.992.736
b. Specifieke werkingsubsidies	11.160.858	10.217.382	9.769.062	10.246.204
4. Recuperatie individuele hulpverlening	134.136	116.640	122.803	129.939
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	13.134	30.002	0	0
6. Andere operationele opbrengsten	326.655	379.927	348.175	371.002
B. Financiële opbrengsten	2.126.938	2.121.606	1.962.927	1.988.773

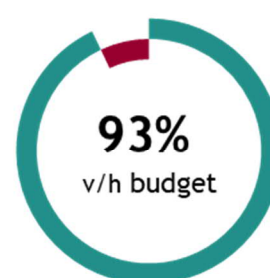
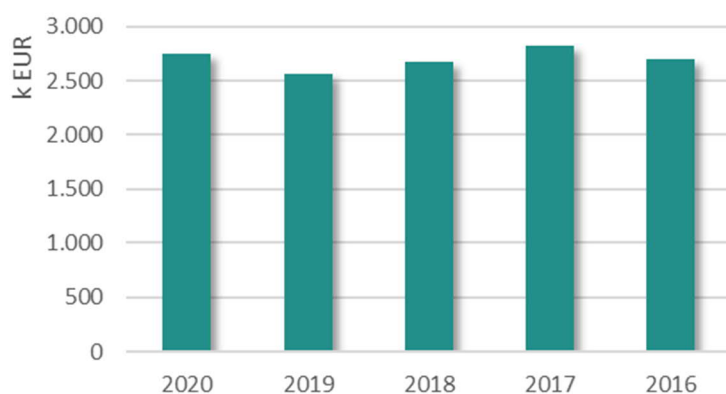
## A. Operationele opbrengsten

## 1. Opbrengsten uit de werking

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

Onderstaande tabel geeft een uitsplitsing van de belangrijkste werkingsopbrengsten:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Verkopen en dienstprestaties	2.389.496 ▲	2.110.044 ▼	2.144.656 ▼	2.213.251 ▲
Verkopen en dienstprestaties - huurontvangsten (c)	303.710 ▼	316.993 ▼	331.341 ▲	326.016 ▲
Verkopen en dienstprestaties - terugvorderingen	48.322 ▼	115.979 ▼	181.712 ▼	261.680 ▲
Andere terugvorderingen en tussenkomsten	0 ▼	16.036 ▼	16.048 ▲	14.863 ▲
<b>Opbrengsten uit de werking</b>	<b>2.741.528 +7%</b>	<b>2.559.053 -4%</b>	<b>2.673.757 -5%</b>	<b>2.815.809 +4%</b>

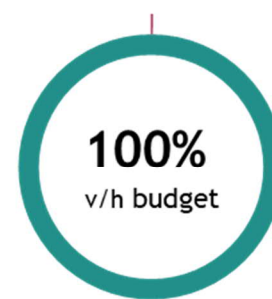
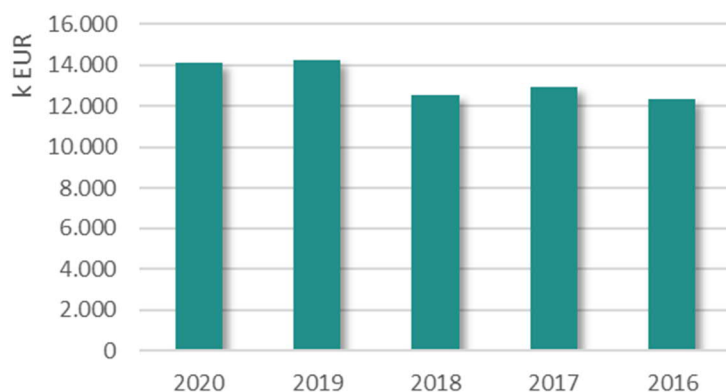


## 2. Fiscale opbrengsten en boetes

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

De samenstelling van deze rubriek is als volgt:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.971.364 ▲	4.832.479 ▲	4.642.975 ▲	4.378.675 ▲
Aanvullende personenbelasting	7.463.467 ▼	7.726.955 ▲	6.223.947 ▼	6.832.280 ▲
Motorrijtuigen	341.763 ▼	353.193 ▲	341.611 ▼	346.856 ▲
Belastingen op prestaties	5.663 ▼	6.585 ▲	4.924 ▼	10.633 ▼
Verhaalbelastingen	3.072 ▲	1.736 ▼	2.294 ▲	1.948 ▲
Belastingen inzake openbare hygiëne	1.023.934 ▲	984.405 ▲	972.446 ▲	957.597 ▲
Bedrijfsbelastingen	132.388 ▼	166.331 ▼	201.836 ▼	217.464 ▼
Belastingen op het gebruik van het openbaar domein	18.419 ▼	22.069 ▲	20.711 ▼	25.157 ▼
Belastingen op patrimonium	157.070 ▲	143.023 ▲	126.990 ▼	157.582 ▲
Boetes	19.441 ▼	19.936 ▲	16.681 ▲	10.930 ▲
<b>Fiscale opbrengsten en boetes</b>	<b>14.136.580 -1%</b>	<b>14.256.713 +14%</b>	<b>12.554.415 -3%</b>	<b>12.939.122 +5%</b>



## 3. Werkingssubsidies

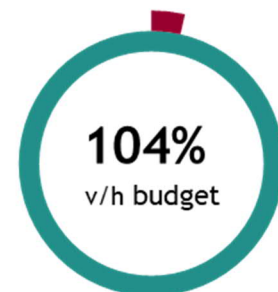
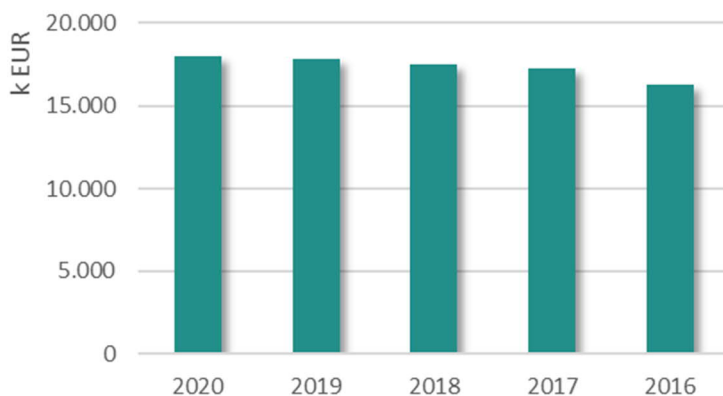
Onder de werkingssubsidies worden de subsidies, schenkingen en legaten in contanten geboekt die bij de verkrijging vanwege een derde instantie niet afhankelijk zijn van een investering in vaste activa.

De werkingssubsidies bestaan uit:

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

## De werkingssubsidies zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Specifieke werkingssubsidies	9.703.965 ▲	8.855.970 ▲	8.490.060 ▼	8.925.701 ▲
Gemeentefonds	5.761.315 ▲	4.863.193 ▲	4.686.181 ▲	4.505.549 ▲
Algemene werkingssubsidies	1.103.935 ▼	1.495.618 ▲	1.477.231 ▲	640.925 ▲
Subsidie leefloon	477.487 ▼	504.401 ▲	415.692 ▼	423.452 ▲
Subsidies gezinszorg door Vlaamse Overheid	424.763 ▼	427.331 ▲	426.416 ▼	469.112 ▲
Subsidies asielzoekers	169.850 ▲	153.758 ▲	141.669 ▲	130.190 ▼
Toelage hulpfonds gas- en elektriciteit	163.217 ▲	118.496 ▲	114.889 ▼	151.946 ▲
Subsidies nav corona	122.499	0	0	0
Subsidies personeelskosten maatschappelijke inte	35.548 ▲	32.689 ▼	34.364 ▲	31.254 ▲
Stookoliepremies	20.268 ▼	23.600 ▼	23.931 ▲	25.588 ▲
Subsidies begeleid.kost en activatie GPMI (10%)	20.069 ▲	18.830 ▼	25.963 ▲	9.480 ▲
Subsidie installatiepremie	12.934 ▲	7.529 ▼	9.587 ▼	23.438 ▲
Staats toelege ivm participatiecheques	10.258 ▼	10.848 ▲	10.217 ▲	9.847 ▲
TWE trajectsubsidie VDAB inspanningsvergoeding	0 ▼	39.750 ▲	37.000 ▲	12.500
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	0 ▼	1.267.371 ▼	1.598.294 ▼	1.846.262 ▲
TWE compensatievergoeding VDAB	0 ▼	24.180 ▲	13.380 ▲	5.550
Recuperatie pensioen ex-voorzitter via gemeente	0	0 ▼	20.674 ►	20.674 ►
Overige werkingstoelage aangaande personeelsaar	0	0 ▼	5.220 ▼	7.474 ▼
<b>Werkingssubsidies</b>	<b>18.026.109 +1%</b>	<b>17.843.564 +2%</b>	<b>17.530.767 +2%</b>	<b>17.238.940 +6%</b>

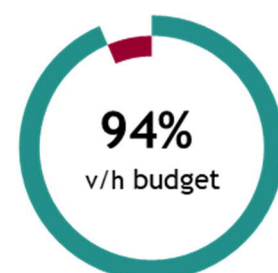
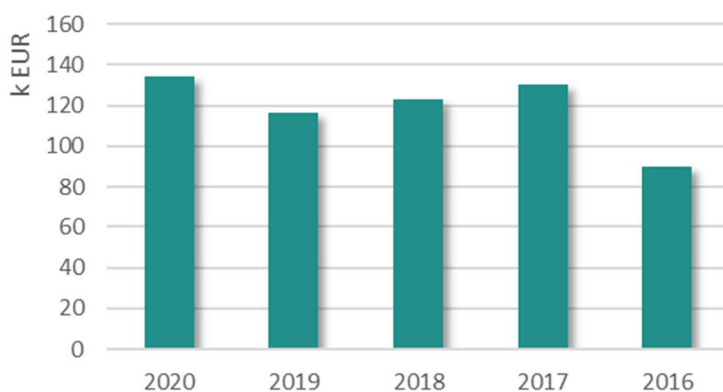


## 4. Recuperatie individuele hulpverlening

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

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Recuperatie van andere individuele hulpverlening	97.464 ▼	98.935 ▲	81.080 ▼	89.511 ▲
Recuperatie van leefloon	36.672 ▲	17.705 ▼	41.724 ▲	40.428 ▲
<b>Recuperatie individuele hulpverlening</b>	<b>134.136 +15%</b>	<b>116.640 -5%</b>	<b>122.803 -5%</b>	<b>129.939 +44%</b>





### 5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa

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

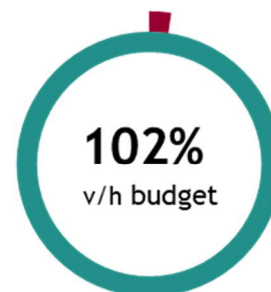
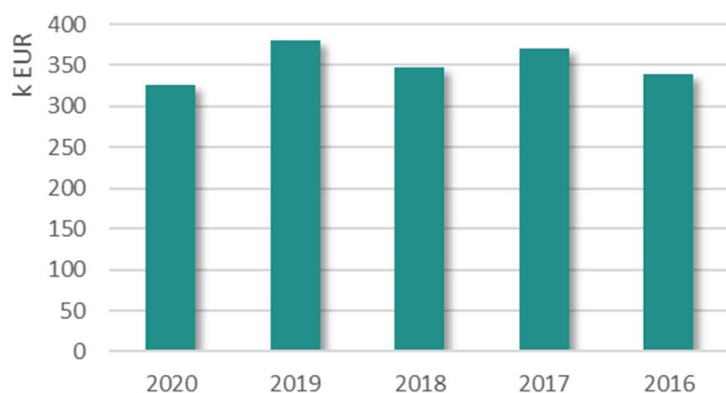
De geboekte meerwaarde voor 2020 bedraagt 13.134 EUR. De meerwaarde kadert binnen de verkoop van grond Dalstraat (10.634 EUR) en de overname IVECO lichte vrachtwagen (2.500 EUR).

### 6. Andere operationele opbrengsten

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

De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Financiële tegemoetkomingen	206.360 ▲	204.031 ▲	203.072 ▲	193.839 ▲
Terugvordering kosten van schade	51.516 ▼	94.007 ▲	67.352 ▼	95.788 ▲
Eigen bijdrage maaltijdcheques	40.127 ▼	40.688 ▼	41.350 ▼	43.889 ▲
Inhouding pensioen mandatarissen	28.107 ▲	27.772 ▼	30.844 ▲	30.389 ▲
Diverse operationele opbrengsten	545	0 ▼	375 ▲	234 ▼
Recuperaties van kosten	0 ▼	13.430 ▲	5.182 ▼	6.863 ▲
<b>Andere operationele opbrengsten</b>	<b>326.655 -14%</b>	<b>379.927 +9%</b>	<b>348.175 -6%</b>	<b>371.002 +10%</b>



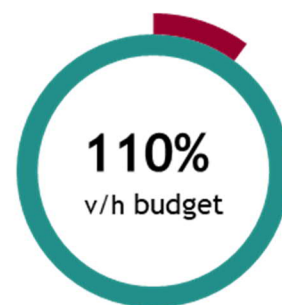
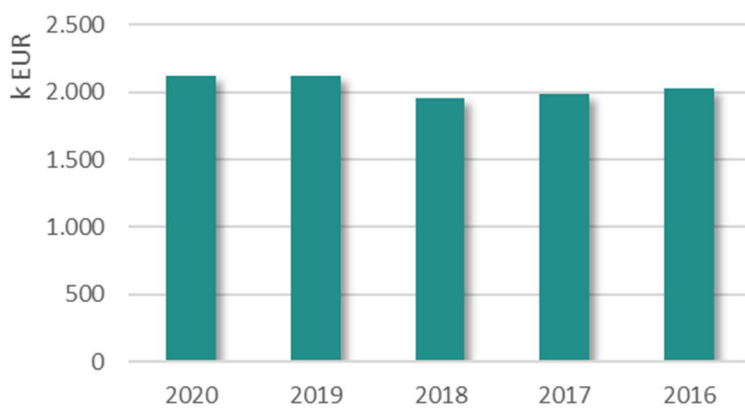
### 2.5.2.2.1. Financiële opbrengsten

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

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

De financiële opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Opbrengsten uit financiële vaste activa	1.429.325 ▲	1.347.601 ▲	1.201.162 ▼	1.217.073 ▲
Opbrengsten uit vlottende activa	452 ▼	2.358 ▼	2.653 ▼	2.654 ▼
Kapitaal- en interestsubsidies	697.157 ▼	771.642 ▲	759.106 ▼	769.040 ▼
Andere financiële opbrengsten	4 ▼	4 ▼	5 ▼	6 ▲
<b>Financiële opbrengsten</b>	<b>2.126.938 +0%</b>	<b>2.121.606 +8%</b>	<b>1.962.927 -1%</b>	<b>1.988.773 -2%</b>



### 3. Toelichting

#### 3.1. Schema T1 - Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

## T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journaalvolnummers: JR Budg. 42720 Alg. 4040063234 / EK 21312

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur:: Iris Mulkens

Financieel directeur:: Pieter Marien

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene Financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	523.202	554.238	526.031	542.576	561.797	590.204	597.851
Ontvangsten	21.210.118	21.231.439	21.018.827	21.778.251	22.289.254	22.853.229	23.324.993
Saldo	20.686.916	20.677.201	20.492.796	21.235.675	21.727.457	22.263.025	22.727.142
Investerings							
Uitgaven	-4.562.711	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.562.711	0	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	2.023.061	2.147.611	2.308.952	2.499.349	2.712.518	2.921.789	3.049.890
Ontvangsten	6.575.526	5.500.000	7.353.091	5.353.091	4.353.091	3.353.091	353.091
Saldo	4.552.465	3.352.389	5.044.139	2.853.942	1.640.573	431.302	-2.696.799
<b>Lokaal Bestuur Nijlen</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	31.132.579	32.418.527	33.167.962	33.429.015	33.776.301	34.319.857	34.666.602
Ontvangsten	15.584.671	15.006.346	14.850.626	14.745.257	14.875.140	14.994.253	15.065.653
Saldo	-15.547.908	-17.412.181	-18.317.336	-18.683.758	-18.901.161	-19.325.604	-19.600.949
Investerings							
Uitgaven	6.090.425	6.095.630	19.703.415	11.649.277	4.814.150	4.882.100	1.678.970
Ontvangsten	157.452	88.597	6.740.776	4.356.027	1.036.000	1.248.000	3.014.000
Saldo	-5.932.973	-6.007.033	-12.962.639	-7.293.250	-3.778.150	-3.634.100	1.335.030
Financiering							
Uitgaven	6.138.237	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	7.597	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598
Saldo	-6.130.640	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598	7.598

## 3.2. Schema T2 - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

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

2020

Journaalvolgnommers: JR Budg. 42720 Alg. 4040063234 / EK 21312

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur:: Iris Mulkens

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Financieel directeur:: Pieter Marien

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>31.256.705</b>	<b>32.549.639</b>	<b>33.296.360</b>	<b>33.559.000</b>	<b>33.908.007</b>	<b>34.453.317</b>	<b>34.801.849</b>
1. Goederen en diensten	6.938.916	7.983.237	8.258.703	7.927.037	7.910.446	8.079.241	8.064.545
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.624.888	19.628.086	19.826.696	19.993.603	20.297.930	20.644.699	20.952.181
a. Politiek personeel	494.967	508.661	510.834	518.981	527.788	536.770	545.931
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.877.081	3.033.205	2.881.366	2.945.473	3.021.711	3.118.655	3.172.078
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	7.620.417	8.050.341	8.338.835	8.355.837	8.497.918	8.660.014	8.825.345
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	15.732	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	8.001.643	7.338.572	7.411.958	7.486.078	7.560.938	7.636.546	7.712.913
f. Andere personeelskosten	468.805	522.012	508.324	507.285	506.587	506.625	506.664
g. Pensioenen	146.243	147.295	147.379	151.949	154.988	158.089	161.250
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.042.294	1.090.798	1.188.956	1.102.500	1.102.500	1.102.500	1.102.500
4. Toegestane werkingssubsidies	3.627.365	3.813.364	3.999.895	4.513.638	4.574.797	4.604.430	4.660.062
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	135.937	187.817	461.525	461.525	461.525	461.525	461.525
- aan de politiezone	1.643.882	1.643.882	1.643.882	2.319.123	2.365.506	2.412.816	2.461.072
- aan de hulpverleningszone	1.173.035	1.173.035	1.173.035	1.019.937	1.019.937	1.019.937	1.019.937
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	69.967	94.784	113.794	120.952	122.088	123.247	124.431
- aan besturen van de eredienst	4.681	4.681	3.105	4.226	4.530	4.842	5.163
- aan andere begunstigen	599.862	709.165	604.554	587.875	601.211	582.063	587.934
5. Andere operationele uitgaven	23.242	34.154	22.110	22.222	22.334	22.447	22.561
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>399.076</b>	<b>423.126</b>	<b>397.633</b>	<b>412.591</b>	<b>430.091</b>	<b>456.744</b>	<b>462.604</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	393.224	416.686	395.433	410.391	427.891	454.544	460.404
- aan financiële instellingen	393.224	416.686	395.433	410.391	427.891	454.544	460.404
2. Andere financiële uitgaven	5.852	6.440	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>		<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>35.365.008</b>	<b>34.938.829</b>	<b>34.566.345</b>	<b>35.467.047</b>	<b>36.172.381</b>	<b>36.863.569</b>	<b>37.432.363</b>
1. Ontvangsten uit de werking	2.741.528	2.949.488	2.998.186	3.089.507	3.129.288	3.159.661	3.182.547
2. Fiscale ontvangsten en boetes	14.136.580	14.112.112	13.876.741	14.311.063	14.546.676	14.786.538	15.030.732



II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
a. Aanvullende belastingen	12.776.594	12.721.046	12.396.784	12.824.329	13.053.077	13.285.984	13.523.126
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.971.364	4.861.579	5.022.830	5.181.132	5.258.849	5.337.731	5.417.797
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.463.467	7.505.729	7.012.849	7.276.675	7.422.209	7.570.653	7.722.066
- Andere aanvullende belastingen	341.763	353.738	361.105	366.522	372.019	377.600	383.263
b. Andere belastingen en boetes	1.359.986	1.391.066	1.479.957	1.486.734	1.493.599	1.500.554	1.507.606
3. Werkingsubsidies	18.026.109	17.414.562	17.248.919	17.621.561	18.048.810	18.467.040	18.765.997
a. Algemene werkingssubsidies	6.865.250	6.909.407	6.932.146	7.254.738	7.609.127	7.951.749	8.174.339
- Gemeentefonds	5.761.315	5.811.275	5.745.044	5.927.853	6.117.075	6.312.933	6.515.844
- Andere algemene werkingssubsidies	1.103.935	1.098.132	1.187.102	1.326.885	1.492.052	1.638.816	1.658.495
- van de Vlaamse overheid	1.103.935	1.098.132	1.187.102	1.326.885	1.492.052	1.638.816	1.658.495
b. Specifieke werkingssubsidies	11.160.858	10.505.155	10.316.773	10.366.823	10.439.683	10.515.291	10.591.658
- van de federale overheid	999.570	885.861	826.600	826.600	826.600	826.600	826.600
- van de Vlaamse overheid	10.147.544	9.447.756	9.326.825	9.376.875	9.449.735	9.525.343	9.601.710
- van andere entiteiten	13.744	171.538	163.348	163.348	163.348	163.348	163.348
4. Recuperatie individuele hulpverlening	134.136	143.350	120.700	120.700	120.700	120.700	120.700
5. Andere operationele ontvangsten	326.655	319.317	321.799	324.216	326.907	329.630	332.387
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>1.429.781</b>	<b>1.298.956</b>	<b>1.303.108</b>	<b>1.056.461</b>	<b>992.013</b>	<b>983.913</b>	<b>958.283</b>
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.139.008</b>	<b>3.265.020</b>	<b>2.175.460</b>	<b>2.551.917</b>	<b>2.826.296</b>	<b>2.937.421</b>	<b>3.126.193</b>
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>I. Investeringsuitgaven</b>							
<b>A. Investeringen in financiële vaste activa</b>	<b>2.610</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Andere financiële vaste activa	2.610	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investeringen in materiële vaste activa</b>	<b>5.839.451</b>	<b>5.847.266</b>	<b>18.810.444</b>	<b>11.417.077</b>	<b>4.387.150</b>	<b>4.754.900</b>	<b>1.557.250</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.839.451	5.847.266	18.810.444	11.417.077	4.387.150	4.754.900	1.557.250
a. Terreinen en gebouwen	2.698.469	2.698.469	10.521.531	7.594.277	2.025.000	3.265.000	50.000
b. Wegen en andere infrastructuur	2.522.268	2.522.307	7.591.274	3.367.600	1.807.600	1.037.600	1.077.600
c. Roerende goederen	618.714	626.490	697.639	455.200	554.550	452.300	429.650
<b>C. Investeringen in immateriële vaste activa</b>	<b>207.315</b>	<b>207.315</b>	<b>809.620</b>	<b>170.000</b>	<b>120.000</b>	<b>65.000</b>	<b>59.520</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>-4.521.663</b>	<b>41.049</b>	<b>83.351</b>	<b>62.200</b>	<b>307.000</b>	<b>62.200</b>	<b>62.200</b>
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	-4.562.711	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	27.200	27.200	27.200	27.200	272.000	27.200	27.200
- aan andere begunstigen	13.848	13.849	56.151	35.000	35.000	35.000	35.000



II. Investeringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>13.134</b>	<b>10.634</b>	<b>826.366</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	13.134	10.634	826.366	100.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	10.634	10.634	751.366	100.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	75.000	0	0	0	0
c. Roerende goederen	2.500	0	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>144.317</b>	<b>77.962</b>	<b>5.914.411</b>	<b>4.256.027</b>	<b>1.036.000</b>	<b>1.248.000</b>	<b>3.014.000</b>
- van de Vlaamse overheid	0	0	4.088.000	2.794.250	536.000	1.248.000	3.014.000
- van andere entiteiten	144.317	77.962	1.826.411	1.461.777	500.000	0	0
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-1.370.262</b>	<b>-6.007.033</b>	<b>-12.962.639</b>	<b>-7.293.250</b>	<b>-3.778.150</b>	<b>-3.634.100</b>	<b>1.335.030</b>
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>3.768.747</b>	<b>-2.742.013</b>	<b>-10.787.179</b>	<b>-4.741.333</b>	<b>-951.854</b>	<b>-696.679</b>	<b>4.461.223</b>
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>I. Financieringsuitgaven</b>							
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>2.023.061</b>	<b>2.147.611</b>	<b>2.308.952</b>	<b>2.499.149</b>	<b>2.712.518</b>	<b>2.921.789</b>	<b>3.049.890</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	2.023.061	2.147.611	2.308.952	2.499.149	2.712.518	2.921.789	3.049.890
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>6.138.237</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	6.138.237	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	6.138.237	0	0	0	0	0	0
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>6.575.526</b>	<b>5.500.000</b>	<b>7.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>4.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>
- opname van leningen en leaseings bij financiële instellingen	6.575.526	5.500.000	7.000.000	5.000.000	4.000.000	3.000.000	0
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>7.597</b>	<b>7.598</b>	<b>360.689</b>	<b>360.689</b>	<b>360.689</b>	<b>360.689</b>	<b>360.689</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	7.597	7.598	360.689	360.689	360.689	360.689	360.689
a. Periodieke terugvorderingen	7.597	7.598	360.689	360.689	360.689	360.689	360.689
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>III. Financieringsaldo</b>	<b>-1.578.175</b>	<b>3.359.987</b>	<b>5.051.737</b>	<b>2.861.540</b>	<b>1.648.171</b>	<b>438.900</b>	<b>-2.689.201</b>

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>2.190.572</b>	<b>617.974</b>	<b>-5.735.442</b>	<b>-1.879.793</b>	<b>696.317</b>	<b>-257.779</b>	<b>1.772.022</b>

## 3.3. Schema T3 - Investeringsprojecten per prioritaire actie/actieplan

**T3: Investeringsproject**

2020

Journaalvolnummers: JR Budg. 42720 Alg. 4040063234

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur:: Iris Mulkens

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Financieel directeur:: Pieter Marien

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	6.017	0	2.193.983	0	2.200.000
<b>B. Investeringen in materiële vaste activa</b>	0	6.017	0	2.193.983	0	2.200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.017	0	2.193.983	0	2.200.000
b. Wegen en andere infrastructuur		6.017		2.193.983		2.200.000

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	6.017	993.983	300.000	300.000	300.000	300.000
<b>B. Investeringen in materiële vaste activa</b>	6.017	993.983	300.000	300.000	300.000	300.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.017	993.983	300.000	300.000	300.000	300.000
b. Wegen en andere infrastructuur	6.017	993.983	300.000	300.000	300.000	300.000

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	12.210	0	277.310	0	289.520
<b>C. Investeringen in immateriële vaste activa</b>		12.210		277.310		289.520

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	12.210	82.790	45.000	45.000	45.000	59.520
<b>C. Investeringen in immateriële vaste activa</b>	12.210	82.790	45.000	45.000	45.000	59.520

**PRIOR PRIOR 3: PRIORITAIR 3****AC00027: Regie uitbouw woonomgevingen en recreatiegebieden**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	1.978.155	0	2.823.622	0	4.801.777
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	1.975.778	0	2.775.999	0	4.751.777
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.975.778	0	2.775.999	0	4.751.777
a. Terreinen en gebouwen		1.975.778		2.775.999		4.751.777
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		2.377		47.623		50.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	1.236.777	0	1.236.777
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		0		1.236.777		1.236.777

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	1.978.155	1.821.845	986.777	0	15.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	1.975.778	1.774.222	986.777	0	15.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.975.778	1.774.222	986.777	0	15.000	0
a. Terreinen en gebouwen	1.975.778	1.774.222	986.777	0	15.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	2.377	47.623	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	800.000	436.777	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	800.000	436.777	0	0	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	20.000	0	20.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	20.000	0	20.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	20.000
c. Roerende goederen		0		20.000		20.000

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	20.000	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	20.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	20.000	0	0



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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	22.000	0	22.000
<b>B. Investeringen in materiële vaste activa</b>	0	0	0	22.000	0	22.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	22.000	0	22.000
c. Roerende goederen		0		22.000		22.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	22.000	0	0	0	0
<b>B. Investeringen in materiële vaste activa</b>	0	22.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	22.000	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	22.000	0	0	0	0



## 3.4. Schema T4 - Evolutie van de financiële schulden

**T4: Evolutie van de financiële schulden**

2020

Journaalvolnummers: JR Budg. 42720 Alg. 4040063234

Gemeentebestuur Nijlen (0206.636.526)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Algemeen directeur:: Iris Mulkens

OCMW Nijlen (0212.202.643)

Kerkstraat 4, 2560 Nijlen

Financieel directeur:: Pieter Marien

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>21.399.789</b>	<b>25.900.640</b>	<b>28.188.122</b>	<b>29.266.333</b>	<b>29.216.443</b>	<b>29.216.443</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	17.217.777	21.399.789	25.900.640	28.188.122	29.266.333	29.216.443
2. Nieuwe leningen	6.575.526	7.000.000	5.000.000	4.000.000	3.000.000	0
4. Overboekingen	-2.393.514	-2.499.149	-2.712.518	-2.921.789	-3.049.890	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>2.158.952</b>	<b>2.349.149</b>	<b>2.562.518</b>	<b>2.771.789</b>	<b>2.899.890</b>	<b>-150.000</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.788.499	2.158.952	2.349.149	2.562.518	2.771.789	2.899.890
2. Aflossingen	-2.023.061	-2.308.952	-2.499.149	-2.712.518	-2.921.789	-3.049.890
3. Overboekingen	2.393.514	2.499.149	2.712.518	2.921.789	3.049.890	
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>23.558.741</b>	<b>28.249.789</b>	<b>30.750.640</b>	<b>32.038.122</b>	<b>32.116.333</b>	<b>29.066.443</b>

## 3.5. Schema T5 - Toelichting bij de balans

## T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	<b>18.526.097,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.149,42</b>	<b>2.610,00</b>	<b>18.505.557,64</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	18.457.565,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.149,42	0,00	18.434.415,74
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	68.531,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.610,00	71.141,90
<b>C. Materiële vaste activa</b>	<b>68.632.868,35</b>	<b>5.839.451,32</b>	<b>-13.134,25</b>	<b>-19.535,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.986.322,96</b>	<b>0,00</b>	<b>71.453.326,71</b>
1. Gemeenschapsgoederen	65.815.083,61	5.839.451,32	-13.134,25	-19.535,75		-2.982.524,61	0,00	68.639.340,32
a. Terreinen en gebouwen	26.295.241,39	2.698.469,46	-10.634,25	10.634,25		-966.898,29	-0,00	28.026.812,56
b. Wegen en andere infrastructuur	38.005.811,60	2.522.267,86	0,00	0,00		-1.591.102,79	0,00	38.936.976,67
c. Installaties, machines en uitrusting	1.038.720,37	177.090,61	0,00	0,00		-209.207,67	0,00	1.006.603,31
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	442.293,96	441.623,39	-2.500,00	-30.170,00		-215.315,86	-0,00	635.931,49
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
f. Erfgoed	33.016,29	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	33.016,29
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	2.817.784,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.798,35	0,00	2.813.986,39
a. Terreinen en gebouwen	2.817.784,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.798,35	0,00	2.813.986,39
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	<b>533.704,28</b>	<b>207.314,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>-178.603,68</b>	<b>0,00</b>	<b>562.415,22</b>

<b>Mutatiestaat van het nettoactief</b>					
<b>A. Kapitaalssubsidies en schenkingen</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
OCMW Nijlen	1.061.565,08	0,00	-51.843,76	0,00	1.009.721,32
Gemeentebestuur Nijlen	11.623.753,38	144.317,41	-645.313,54	0,00	11.122.757,25
<b>Totaal</b>	<b>12.685.318,46</b>	<b>144.317,41</b>	<b>-697.157,30</b>	<b>0,00</b>	<b>12.132.478,57</b>
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
OCMW Nijlen	1.578.451,15	-1.146.299,94	0,00	0,00	432.151,21
Gemeentebestuur Nijlen	491.355,24	7.837.852,50	0,00	0,00	8.329.207,74
<b>Totaal</b>	<b>2.069.806,39</b>	<b>6.691.552,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.761.358,95</b>
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
<b>Totaal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Overig nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
OCMW Nijlen	1.946.262,45	0,00		0,00	1.946.262,45
Gemeentebestuur Nijlen	56.078.094,90	0,00		0,00	56.078.094,90
<b>Totaal</b>	<b>58.024.357,35</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>58.024.357,35</b>
<b>Totaal nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
OCMW Nijlen	4.586.278,68			-1.198.143,70	3.388.134,98
Gemeentebestuur Nijlen	68.193.203,52			7.336.856,37	75.530.059,89
<b>Totaal</b>	<b>72.779.482,20</b>			<b>6.138.712,67</b>	<b>78.918.194,87</b>



### 3.6. Financiële risico's

Toelichting bij de jaarrekening: Financiële risico's

#### Financiële risico's:

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

**In dit document evalueren we de financiële risico's die bij de opmaak van het meerjarenplan werden aangegeven, op welke manier deze afgedekt zijn en hun effect op de jaarrekening 2020.**

#### Schuld

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

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

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

We merken in de cijfers van de jaarrekening dat onze intrestlasten elke jaar afnemen omwille van een **succesvol actief schuldbeheer en lage marktrentevoeten**.

Omwille van de verplichte stopzetting van de exploitatie van het zwembad werd door het AGB Nijlen aan het gemeentebestuur gevraagd de **lopende lening voor het gebouw over te nemen** zodat de leninglasten in het meerjarenplan van het AGB Nijlen wegvallen. Dit was noodzakelijk omdat er door de sluiting te weinig exploitatieontvangsten werden gegenereerd om deze lening te blijven afbetalen. Naar aanleiding hiervan is er wel een onderlinge leningsovereenkomst afgesloten tussen gemeente en AGB om de lening op een meer gespreide manier terug te betalen zodat dit wel financieel haalbaar is voor het AGB.

Omwille van de gewijzigde regelgeving heeft het gemeentebestuur ook gevraagd de reeds toegestane **investeringssubsidies aan haar terug te betalen** middels een toegestane lening.

**Beide operaties werden goedgekeurd in zowel gemeenteraad als raad van bestuur en uitgevoerd in 2020.**

#### Ontvangsten

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

In 2020 had de **coronacrisis** nog geen effect op de ontvangsten uit de personenbelasting. Dit kan wel het geval zijn vanaf 2021: indien zou blijken dat burgers in 2020 in tijdelijke werkloosheid zijn geraakt of zelfs ontslagen zijn, heeft dit **een effect op het gemiddeld inkomen in onze gemeente en dus ook op de ontvangsten uit de personenbelasting**. In de omzendbrief van 18 september 2020 lezen we wel dat volgens de recentste inschatting van het planbureau het reëel beschikbaar inkomen van de particulieren in 2020 relatief goed stand zou houden (-0,3%) o.a. door de overheidsmaatregelen. Dit blijven we nauwgezet opvolgen.

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



**Uitgaven**

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

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

- Actualisering van de jaarlijkse pensioenlast (simulaties) op basis van de huidige situatie
- Pro-actief beheer van ons '**pensioenfonds**' door een doordachte belegging op langere termijn en mogelijk verdere aangroei bij overschotten van de rekening. Sinds de nieuwe BBC2020 wordt het aanhouden van dit pensioenfonds niet meer als een 'bestemd of onbeschikbaar geld' beschouwd.
- Optimalisering van personeelsbestand tussen gemeente en OCMW onderling
- Gebruik maken van eventuele kortingen in het kader van de wet Bacquellaine. **In 2020 hebben we als gemeentebestuur effectief deze korting ontvangen (79.937 €)**
- Subsidie vanuit Vlaanderen als gevolg van Vlaams Regeerakkoord

Het lokaal bestuur heeft ondertussen 3 toegestane leningen met ons AGB Nijlen. Zie rubriek 'Schuld'

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

Het overschot van de rekening van de politiezone Berlaar-Nijlen wordt in 2020 en 2021 voor een groot deel weggewerkt omwille van een verlaagde gemeentelijke dotatie van beide gemeenten. Een mogelijke **toekomstige fusie van de politiezone** zou geen of enkel positieve financiële consequenties mogen hebben.

**Andere**

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

In de meerjarenplanning zijn ook een aantal ontvangsten ingeschreven voor de verkoop van onroerende goederen. De verkoopprijs is bepaald op basis van een schattingsverslag of een gelijkaardig verkocht perceel. **Deze werden momenteel nog niet gerealiseerd.**

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

**Corona**

De coronacrisis en de gevolgen daarvan werden logischerwijze niet voorzien in ons origineel meerjarenplan maar wel in de aanpassing eind 2020. Ze hebben natuurlijk ook hun effect op deze jaarrekening en deze voor 2021.

**De financiële gevolgen omwille van Corona zijn echter eerder beperkt.** Verhoogde uitgaven zoals aankoop mondmaskers, alcoholgels en aanpassing van de gebouwen samen met verlaagde ontvangsten omwille van de verplichte sluiting van zalen, tijdelijk wegvallen van belastingen worden gecompenseerd door minderuitgaven door het wegvallen van evenementen, voorziene acties en extra ontvangsten door subsidies vanwege Vlaanderen en de federale overheid.

Iedereen hoopt en kijkt uit naar een min of meer 'normale' zomer met in het vooruitzicht een vaccin en later in het jaar terug een reguliere werking. Uiteraard heeft het bestuur ook geen glazen bol en blijven we dit van nabij opvolgen.

## 3.7. Waarderingsregels



**Voorwerp:**  
Goedkeuring  
waarderingsregels.

**UITTREKSEL UIT HET NOTULENBOEK VAN HET SCHEPENCOLLEGE**

Zitting van maandag 2 februari 2015.

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

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

**HET COLLEGE,**

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

**WAARDERINGSREGELS**

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

**ALGEMENE PRINCIPES****INVESTERING OF EXPLOITATIE**

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

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

**AANSCHAFFINGSWAARDE**

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

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het 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 voortvloeden uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een



schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

#### HERWAARDERINGEN

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

#### AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

##### GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

##### VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

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

##### VOORRADEN

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

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

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

##### FINANCIËEL VASTE ACTIVA

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

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

gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

#### **MATERIËLE VASTE ACTIVA**

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

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

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

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

#### **IMMATERIËLE VASTE ACTIVA**

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

#### **VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN**

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

#### **SCHULDEN**

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### **NETTO-ACTIEF**

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een

investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

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

#### BIJZONDER BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

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

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

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

#### MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

*Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde van de onbebouwde gronden en terreinen wordt gebruik gemaakt van een recent schattingsverslag en indien dat niet aanwezig is wordt de gemiddelde prijs per m<sup>2</sup> (€3,5 voor landbouwgronden) toegepast. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.*

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

#### NETTO-ACTIEF

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

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

#### AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

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

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

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

Gelet op het voorstel van financieel beheerder Piet Marien om met bovenvermelde nota akkoord te gaan;  
Na beraadslaging;  
BESLIST:  
Enig artikel- Akkoord te gaan met het voorstel van financieel beheerder Piet Marien om de nota betreffende waarderingsregels en afschrijvingstermijnen in BBC goed te keuren.

Gedaan in zitting, datum als boven.

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

De Burgemeester-  
voorzitter,  
(w.g.) Paul Verbeeck

Voor eensluidend uittreksel.  
Nijlen, 10 februari 2015.

Bij verordening:  
De Gemeentesecretaris wnd.,  
Miek Van Loock

De Burgemeester,  
Paul Verbeeck





### 3.8. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

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

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
<b>Kostenplaats : Geen</b>			
0120000 Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	1.575.525,97 €	1.575.525,97 €	0,00 €
0130200 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome	1.575.525,97 €	1.575.525,97 €	0,00 €
0320000 Ontvangen zekerheden	5.880,59 €	0,00 €	5.880,59 €
0330000 Zekerheidsstellers	0,00 €	5.880,59 €	-5.880,59 €
0900000 Onbeschikbare gelden	3.262.619,50 €	3.262.619,50 €	0,00 €
0910000 Onbeschikbare gelden	3.262.619,50 €	3.262.619,50 €	0,00 €
0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.814.176,92 €	0,00 €	8.814.176,92 €
0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0,00 €	8.814.176,92 €	-8.814.176,92 €
<b>Kostenplaats : Geen</b>	<b>18.496.348,45 €</b>	<b>18.496.348,45 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Totaal:</b>	<b>18.496.348,45 €</b>	<b>18.496.348,45 €</b>	<b>0,00 €</b>

Pagina 1 van 1

Toelichting klasse 0:

0120000 - 0130200 Het gemeentebestuur staat niet langer borg voor de 'oude' lening van het AGB. De lening werd overgenomen.

0320000 - 0330000 Ontvangen huurwaarborgen OCMW Nijlen gedeponneerd bij de bank

0900000 - 0910000 De vroegere 'bestemde gelden' zijn vervangen door 'onbeschikbare gelden' en het gebruik ervan werd strict afgelijnd.

Het geld dat we eerder opzij zetten voor toekomstige pensioenuitgaven wordt boekhoudtechnisch niet langer beschouwd als een onderdeel van de klasse 0.

0920000 - 0930000 Het gecumuleerd resultaat van 2019 = beginresultaat 2020

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

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

## Verklaring:

Uiteindelijk en ondanks Corona eindigt het resultaat van de jaarrekening een stuk positiever dan voorzien was in het meerjarenplan. De exploitatieontvangsten houden stand en verhogen zelfs met 557.000 € terwijl de exploitatie-uitgaven een pak lager liggen (1.317.000 €). Dit resulteert uiteindelijk in volgende resultaten

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Beschikbaar budgettair resultaat	11.004.749	6.614.562
Autofinancieringsmarge	3.123.545	1.125.007

De terugbetaling en het aangaan van de nieuwe leningsovereenkomst voor de investeringssubsidies vanuit het AGB zijn louter boekhoudkundig en hebben geen effect op het uiteindelijke budgettair resultaat.

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



### 3.10. Verklaring materiële verschillen

#### 3.10.1. Exploitatie - ontvangsten

De exploitatieontvangsten bedragen in de rekening in totaal 36.794.789 € Dit is 101,5 % van het eindbudget 2020 na de laatste aanpassing van het meerjarenplan.

De voornaamste afwijkingen zijn de volgende:

Onroerende voorheffing	102 %	Omwille van de stijging totale KI
Specifieke werkingssubsidies	106 %	Subsidies federale overheid en Vlaanderen in het kader van Corona
Subsidies onderwijzend personeel	109 %	Deze opbrengsten worden pro forma ingeschreven vermits ze niet rechtstreeks door het gemeentebestuur ontvangen worden (zie ook uitgaven)
Financiële opbrengsten	110 %	Uitbetaling extra dividenden Fluvius

Verder zijn er geen noemenswaardige afwijkingen.

### 3.10.2. Exploitatie - uitgaven

De exploitatieuitgaven bedragen in de rekening in totaal 31.655.781 € Dit is 96,0 % van het eindbudget 2020 na de laatste aanpassing van het meerjarenplan.

De voornaamste afwijkingen zijn de volgende:

Responsabiliseringsbijdrage	65 %	Het lokaal bestuur heeft bijkomende maatregelen genomen om de kost zoveel mogelijk te beperken. Optimalisatie verdeling vastbenoemden tussen gemeente en OCMW. Bovendien konden we genieten van een korting in het kader van de 2° pensioenpijler contractuelen.
Leningsintresten	94 %	De huidige marktrentevoeten zijn nog lager dan oorspronkelijk voorzien omwille van de gunstige voorwaarden die we konden afdwingen.
Overige werkingsuitgaven	87 %	De saldo's van alle ramingen samen zorgen ervoor dat er steeds een kleine overschot is op het totaal bedrag. Een aantal werkingsuitgaven met een overschot (elektriciteit gebouwen en OV, strooien wegen, project aankoopbeleid en digitale dienstverlening, evenementen...) zijn gebruikt om Corona-gerelateerde uitgaven mee te compenseren.
Personeelskosten onderwijzend personeel	109 %	Deze kosten worden pro forma ingeschreven vermits ze niet rechtstreeks door het gemeentebestuur worden betaald maar 100% gesubsidieerd zijn (zie ook ontvangsten).
Personeelskosten niet-onderwijzend personeel	95 %	Een aantal functies (informatiebeheer, GIS, project kadaster, kinderopvang,...) zijn pas later dan voorzien kunnen ingevuld worden.
Prijssubsidies AGB	72 %	Omwille van de verplichte sluiting van de sporthallen en het diamantcentrum zijn de berekende prijssubsidies ook beperkt.

### 3.10.3. Investerings - uitgaven

De investeringsrekening geeft een vertekend beeld omwille van de terugbetaling van de investeringssubsidies vanuit het AGB. Dit bedrag (-4.562.711 €) wordt afgetrokken van de investeringsuitgaven in de jaarrekening. Bij de vergelijking van de cijfers laten we dit getal even buiten beschouwing.

De investeringsuitgaven bedragen in de rekening in totaal 6.090.425 € Dit is 48,7 % van het eindbudget 2020 na de laatste aanpassing van het meerjarenplan.

De voornaamste afwijkingen zijn de volgende:

- Werken in uitvoering in 2020 maar nog niet volledig afgerekend in 2020 (buitengewoon onderhoud wegen, Woon-bal, aankoop gronden fietspad N116, rioleringsproject Paddekotseheide / Centrale Weg, rioleringsproject Molenstraat...)
- Werken die voorlopig nog in ontwerpfase zijn en waarvan de uitvoering niet in 2020 is doorgegaan (Aanleg fietspad N116, heraanleg Stenen Molen, aankoop gronden school Kessel,...)
- Werken in afwachting van goedgekeurde subsidies
- Werken in afwachting van grondaankopen
- Werken waarvan het bedrag lager uitvalt dan hetgeen voorzien werd in het budget

### 3.10.4. Investerings - ontvangsten

De investeringsontvangsten bedragen in de rekening in totaal 157.452 € Dit is 4 % van het budget 2020 na de laatste aanpassing van het meerjarenplan.

De voornaamste afwijkingen zijn de volgende:

- De subsidies voor de aanleg van het fietspad Herenthoutsesteenweg, rioleringsproject Paddekotseheide/Centrale Weg en aankoop gronden fietspad N116 warden in 2020 voorzien in ons meerjarenplan maar hebben we nog niet effectief ontvangen.
- Subsidies voor werken worden pas ontvangen in de loop van de uitvoering van de werken. Indien de uitvoering vertraging oploopt is het logisch dat ook de subsidiëring opschuift.
- De verkoop van een aantal gronden werd niet in 2020 gerealiseerd

### 3.10.5. Financiering

Ook de financieringsrekening geeft een vertekend beeld omwille van de terugbetaling van de investeringssubsidies vanuit het AGB (4.562.711 € in ontvangst) en de overgenomen lopende lening van het AGB (1.575.526 € in ontvangst en uitgave). Bij de vergelijking van de cijfers nemen we deze getallen even niet in beschouwing.

De financieringsuitgaven bedragen in de rekening in totaal 2.023.061 €. Dit is 94 % van het eindbudget 2020 na de laatste aanpassing van het meerjarenplan. De aflossingen van de leningen komen goed overeen met het budget. Zie ook hieronder.

De financieringsontvangsten bedragen in de rekening in totaal 5.007.597 €. Dit is 91% van het eindbudget 2020 na de laatste aanpassing van het meerjarenplan. Van de voorziene leningen in het budget (5.500.000 €) werd uiteindelijk voor 5.000.000 € leningen aangegaan. Dit verklaart tevens het beperkte verschil in de aflossingen.



## 3.11. Overzicht van de overgedragen kredieten

Volnummer	Omschrijving	Volnummer raming	Transactiekrediet 2020	Totaal geboekt 2020	Saldo 2020	Over te dragen 2021	
<b>Investeringsuitgaven</b>							
AC000002	Keuze van softwareleverancier (Green valley, aankopen en contracten)	MJP000763	Gemeentebestuur Nijlen	15.000,00	3.886,34	11.113,66	11.113,66
AC000002	Beheer van netwerk en server infrastructuur (datacenter)- Gedeeltelijke uitbesteding	MJP000761	Gemeentebestuur Nijlen	47.000,00	41.532,59	5.467,41	5.467,41
AC000009	Buitengewoon onderhoud van de wegen	MJP000831	Gemeentebestuur Nijlen	500.000,00	6.017,00	493.983,00	493.983,00
AC000013	Voorzien in software voor het inrichten van fysieke werkplek	MJP000865	Gemeentebestuur Nijlen	10.000,00	4.621,74	5.378,26	5.378,26
AC000013	Voorzien in hardware voor het inrichten van fysieke werkplekken	MJP000867	Gemeentebestuur Nijlen	56.809,00	36.751,90	20.057,10	20.057,10
AC000013	Aankoop voertuigen en fietsen lokaal bestuur	MJP000881	Gemeentebestuur Nijlen	178.300,00	172.196,04	6.103,96	6.103,96
AC000014	Voorzien in software voor digitale dienstverlening (aankoop)	MJP000898	Gemeentebestuur Nijlen	40.000,00	12.210,00	27.790,00	27.790,00
AC000016	Aankoop uitrusting voor het onderhoud van het openbaar domein (grasmachines, bc	MJP000910	Gemeentebestuur Nijlen	31.700,00	22.221,66	9.478,34	9.478,34
AC000016	Aankoop straatmeubilair ivf openbaar domein (banken, vuilbakken...)	MJP000909	Gemeentebestuur Nijlen	8.830,00	1.586,67	7.243,33	7.243,33
AC000018	Vernieuwen verkeersmeubilair	MJP000944	Gemeentebestuur Nijlen	10.400,00	10.089,78	310,22	310,22
AC000021	Aankoop materiaal uitleen met advies vanuit verschillende beleidsdomeinen	MJP000903	Gemeentebestuur Nijlen	51.847,00	24.093,57	27.753,43	27.753,43
AC000022	Opmaak RUP nav planologisch attest Welters-Verelst	MJP000962	Gemeentebestuur Nijlen	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
AC000022	Opmaak masterplan Sportcluster Kessel-Fort + veilige ontsluiting	MJP000958	Gemeentebestuur Nijlen	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
AC000022	Opmaak landschapsontwerp Pastoriepark Kessel	MJP000953	Gemeentebestuur Nijlen	44.938,00	44.255,16	682,84	682,84
AC000023	Installatie trajectcontrole Herenthoutsesteenweg	MJP000968	Gemeentebestuur Nijlen	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00
AC000023	Opmaak nieuw mobiliteitsplan: circulatieplannen en parkeerbeleid	MJP000963	Gemeentebestuur Nijlen	66.000,00	25.349,50	40.650,50	40.650,50
AC000025	Herwaarderingsplan begraafplaatsen	MJP000976	Gemeentebestuur Nijlen	63.500,00	40.462,40	23.037,60	20.496,60
AC000026	Onderhoud en energieprestatiecontract Vlaams Energiebedrijf in het kader van patrimoniumbeheer	MJP000978	Gemeentebestuur Nijlen	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00
AC000026	Opmaak patrimoniumbeleidsplan + conditiestaatmeting	MJP000977	Gemeentebestuur Nijlen	30.000,00	11.809,60	18.190,40	18.190,40
AC000027	Realisatie infrastructuur Woon-bal	MJP000988	Gemeentebestuur Nijlen	2.750.000,00	1.975.777,79	774.222,21	774.222,21
AC000027	Realisatie Complex Project Kessel	MJP000986	Gemeentebestuur Nijlen	50.000,00	2.377,05	47.622,95	47.622,95
AC000028	Ondergronds brengen nutsleidingen zoals laagspanningsnet (2020 Herenthoutsesteenweg)	MJP000997	Gemeentebestuur Nijlen	221.115,00	0,00	221.115,00	221.115,00
AC000028	Heraanleg N116 Broechemsesteenweg met verhoogd fietspad	MJP000995	Gemeentebestuur Nijlen	500.000,00	97.203,46	402.796,54	402.796,54
AC000028	Dossier fiets-o-strade	MJP000993	Gemeentebestuur Nijlen	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
AC000028	Rioleringsproject Molenstraat	MJP001302	Gemeentebestuur Nijlen	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00
AC000028	Rioleringsproject Paddekotsseide / Centraleweg	MJP001014	Gemeentebestuur Nijlen	1.000.000,00	787.969,20	212.030,80	212.030,80
AC000028	Heraanleg deel Stenen Molen	MJP001018	Gemeentebestuur Nijlen	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00
AC000028	Saldo vervanging brugget Looystraat	MJP001019	Gemeentebestuur Nijlen	95.000,00	88.732,67	6.267,33	6.267,33
AC000028	Investeringssubsidie gezinnen afkoppeling regenwater	MJP001021	Gemeentebestuur Nijlen	35.000,00	13.848,60	21.151,40	21.151,40
AC000028	Ondersteuning scholen en burgers die inzetten op modal-shift (octopus)	MJP001025	Gemeentebestuur Nijlen	2.000,00	1.013,98	986,02	986,02
AC000028	Rioleringsproject Legebaan (deel) en Groenstraat (deel)	MJP001002	Gemeentebestuur Nijlen	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
AC000028	Saldo fietspad Herenthoutsesteenweg	MJP000998	Gemeentebestuur Nijlen	1.450.000,00	1.445.320,73	4.679,27	4.679,27
AC000028	Rioleringsproject Retsestraat en Groenstraat (deel)	MJP001004	Gemeentebestuur Nijlen	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
AC000028	Aanleg fietsstraat Kerkeblokken	MJP001000	Gemeentebestuur Nijlen	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
AC000030	Uitvoeren bodemonderzoek historisch verontreinigde gronden	MJP001035	Gemeentebestuur Nijlen	85.000,00	0,00	85.000,00	85.000,00
AC000030	Verhogen waterkwaliteit Kessel-Fort	MJP001041	Gemeentebestuur Nijlen	27.167,00	10.625,44	16.541,56	16.541,56
AC000030	beheer ivf bos - landschaps beheerplannen	MJP001034	Gemeentebestuur Nijlen	39.649,00	35.437,10	4.211,90	4.211,90
AC000031	Restauratie erfgoed : studiekost St. Willibrorduskerk	MJP001062	Gemeentebestuur Nijlen	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
AC000031	Nieuwbouw school Kessel	MJP001048	Gemeentebestuur Nijlen	350.000,00	238.309,98	111.690,02	111.690,02
AC000031	Nieuwbouw school Klokenlaan	MJP001050	Gemeentebestuur Nijlen	250.000,00	224.095,37	25.904,63	25.904,63
AC000031	Uitbreiding en vernieuwing facility Koningsbaan	MJP001055	Gemeentebestuur Nijlen	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
AC000031	Werken fort Kessel	MJP001056	Gemeentebestuur Nijlen	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
AC000032	Het lokaal bestuur zet in op sport- en speelplekken obv. het masterplan sportinfrastructuur	MJP001366	Gemeentebestuur Nijlen	5.000,00	260,15	4.739,85	4.739,85
AC000033	Ondersteuning fietsbeleid (fietsparkeren, publieke fietspompen, fietstelpaal, functie	MJP001068	Gemeentebestuur Nijlen	53.919,00	51.198,38	2.720,62	2.720,62
AC000036	Aankoop gronden fietspad Herenthoutsesteenweg	MJP001360	Gemeentebestuur Nijlen	50.000,00	42.095,88	7.904,12	7.904,12
AC000036	Aankoop van gronden (o.a. aankoop perceel OCMW Lier naast natuurspeeltuin)	MJP001081	Gemeentebestuur Nijlen	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00
AC000036	Aankoop gronden school Kessel	MJP001082	Gemeentebestuur Nijlen	1.630.000,00	0,00	1.630.000,00	1.630.000,00
AC000036	Aankoop gronden fietspad N116 Broechemsesteenweg	MJP001083	Gemeentebestuur Nijlen	750.000,00	218.190,44	531.809,56	531.809,56



AC000072	UITPAS: hard- en software/kaarten/communicatie	MJP000676	Gemeentebestuur Nijlen	7.500,00	6.955,14	544,86	544,86
AC000074	Nijlen beschikt over veilige en plezierige speelterreinen en speelplekken, verspreid op	MJP000685	Gemeentebestuur Nijlen	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
AC000085	Organisatie SAMWD - uitrusting en muziekinstrumenten	MJP000554	Gemeentebestuur Nijlen	2.500,00	686,46	1.813,54	1.813,54
AC000088	Uitrusting Kerkeblokken	MJP000581	Gemeentebestuur Nijlen	12.600,00	10.299,38	2.300,62	2.300,62
AC000088	Uitrusting school Kessel	MJP000562	Gemeentebestuur Nijlen	8.000,00	7.162,27	837,73	837,73
AC000088	Meubilair Klokkenlaan	MJP000571	Gemeentebestuur Nijlen	4.400,00	373,40	4.026,60	4.026,60
AC000088	Uitrusting turnzaal	MJP000572	Gemeentebestuur Nijlen	3.360,00	223,95	3.136,05	3.136,05
AC000089	Uitrusting Githo - Aankoop machines en materiaal	MJP000591	Gemeentebestuur Nijlen	62.419,00	37.816,43	24.602,57	24.602,57
AC000089	ICT-materiaal Githo	MJP000592	Gemeentebestuur Nijlen	42.150,00	34.514,87	7.635,13	7.635,13
AC000089	Meubilair Githo	MJP000593	Gemeentebestuur Nijlen	5.000,00	3.380,19	1.619,81	1.619,81
AC000090	Aankoop ICT informaticamateriaal academie	MJP000608	Gemeentebestuur Nijlen	8.985,00	8.824,50	160,50	160,50
AC000098	Opmaak hemelwaterplan	MJP000502	Gemeentebestuur Nijlen	35.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00
AC000098	Opmaak bomenbeleidsplan (inclusief kapbeleid)	MJP000500	Gemeentebestuur Nijlen	19.152,00	18.593,23	558,77	558,77
AC000112	Uitwerken communicatieve huisstijl (Toolbox ondernemers en organisatoren)	MJP000444	Gemeentebestuur Nijlen	93.170,00	17.133,60	76.036,40	76.036,40
AC000061	Opstart sociale kruidenier/buurtpunt investeringen	MJP001409	OCMW Nijlen	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00
<b>Investeringsontvangsten</b>							
AC000022	Opmaak landschapsonwerp Pastoriepark Kessel - terugvorderingen	MJP000954	Gemeentebestuur Nijlen	43.573,00	42.162,45	1.410,55	1.410,55
AC000023	Installatie trajectcontrole Herenthoutsesteenweg - doorbelasting aan politiezone	MJP001410	Gemeentebestuur Nijlen	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00
AC000027	Realisatie Complex Project Kessel - terugvordering projectontwikkeelaar	MJP000987	Gemeentebestuur Nijlen	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
AC000028	Rioleringsproject Paddekotseheide / Centraleweg - subsidies	MJP001015	Gemeentebestuur Nijlen	450.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00
AC000028	Seldo fietspad Herenthoutsesteenweg - subsidies	MJP000999	Gemeentebestuur Nijlen	1.336.000,00	0,00	1.336.000,00	1.336.000,00
AC000031	Oprichting afscheidsruimte kerkhof - verkoop grond	MJP001045	Gemeentebestuur Nijlen	62.000,00	0,00	62.000,00	62.000,00
AC000031	Verkopen gemeentelijk patrimonium, niet dienstdoende ifv dienstverlening	MJP001064	Gemeentebestuur Nijlen	200.000,00	10.634,25	189.365,75	189.365,75
AC000036	Aankoop gronden fietspad N116 Broechemsesteenweg - subsidies	MJP001084	Gemeentebestuur Nijlen	1.120.000,00	0,00	1.120.000,00	1.120.000,00
AC000031	Verkopen eigen patrimonium	MJP001301	OCMW Nijlen	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00

### 3.12. Locatie bijkomende documentatie

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

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