

AGB BOORTMEERBEEK

Jaarrekening 2020

BBC



Inhoud BBC

K Kengetallen 2020

Beleidsvaluatie

DR Doelstellingenrealisatie

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2020

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2020

J4 De balans per 31/12/2020

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

Toelichting bij de financiële nota

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

T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

T3 Investeringsprojecten

B-RI Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)

T4 Evolutie van de financiële schulden

T5 Toelichting bij de balans

Bijlagen

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

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

RISC Financiële risico's

W Waarderingsregels

Boekjaar 2020 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2020 in evolutie en grafiek


Exploitatieontvangsten boekjaar 2020 in evolutie en grafiek


Investeringsuitgaven boekjaar 2020 in evolutie en grafiek


Investeringsontvangsten boekjaar 2020 in evolutie en grafiek


Balans boekjaar 2020 in grafiek

Kengetallen 2020

		2020
	Kastoestand per 31/12/2020	293 002
	Openstaande vorderingen op KT	101 579
	Openstaande schulden op KT	373 073
	Prijssubsidie gemeente	49 249

	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	90 762
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	158 599
	Budgettair resultaat van het boekjaar	991
	Gecumuleerd budgettair resultaat	89 258
	Autofinancieringsmarge	991

	Investerings in het boekjaar	24 678
	Desinvesterings in het boekjaar	
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	

	Nieuw aangegane leningen	24 678
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2020	490 010
	Periodieke aflossingen op leningen	66 846
	Intresten op leningen	
Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	59 502	

Beleidsevaluatie



Beleidsvaluatie

2020

BOORTMEERBEEK

Journalvolnummers: JR Budg. 5836 Alg. 1032 / IK Budg. 1379 EK 494886

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Algemeen directeur:: Johan Smits

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 1: Een gemeente waar het goed wonen is

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

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1: Vlotte mobiliteit verzekeren

Kwalitatieve omschrijving: Actualisering inclusief impact coronacrisis:

*Het gemeentebestuur pleit bij de bevoegde instanties en de bevoegde Vlaamse minister om ook op de buslijnen voor het schoolvervoer naar de secundaire scholen in de regio een opvolgende tweede bus te voorzien om de overbevolking op het openbaar vervoer een halt toe te roepen. Aan de bushaltes wordt de mondkemperplicht gehandhaafd.

*In de schoot van de gemeenteraad wordt een hernieuwing van de schoolroutekaarten over veilige wegen van en naar de scholen bepleit onder meer naar aanleiding van de toename van het fietsverkeer. Een versnelde uitrol van een aantal knips zoals voorzien in het verkeersleefbaarheidsplan bleek dan weer noodzakelijk om het risico op autodrukke in de schoolomgeving, ingegeven door een angst om gezamenlijk vervoer te gebruiken, infrastructuur te beantwoorden naar meer veiligheid toe.

*Aan de maatschappelijke diensten van het OCMW werd gevraagd een activering te voorzien bij zwakkere maatschappelijke groepen om de gratis treintickets van de NMBS aan te vragen. In het nationaal gehanteerde systeem dreigen deze mensen het aanbod te missen.

*Door de activering van het telewerk en thuiswerk bij het personeel van het lokaal bestuur worden een aantal verplaatsingen vermeden en kan, weliswaar minimaal, ook worden bijgedragen aan het verminderen van het openbaar vervoer voor woon-werkverkeer. Fysiek georganiseerde opleidingen en vergaderingen, zeker buitenshuis, worden in de regel voor het personeel van het lokaal bestuur niet toegestaan. Daardoor wordt de behoefte aan mobiliteit verminderd. Voor de werklidendienst geldt evenwel dat zo mogelijk de verplaatsingen met dienstvoertuigen individueel gebeuren wat dan weer een toename van mobiliteitsbewegingen betekent.

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Het verkeersleefbaarheidsplan (VLP) werd op 11 mei 2020 door de gemeenteraad goedgekeurd. Het kwam tot stand via opdracht aan studie bureau VECTRIS en een intensief participatietraject met de bevolking. De gemeenteraad bracht na debat een reeks amendementen aan. Tijdens de zitting van de gemeenteraad van 29 juni 2020 werd zoals afgesproken een stand van zaken over de uitrol medegedeeld.

Tijdens de zomermaanden werd door het college van burgemeester en schepenen opdracht gegeven aan een aannemer de zogenaamde knips in de Beringstraat en ter hoogte van de school in de Pastorijstraat te realiseren. Deze actie kaderde in het overzicht dat einde mei gemaakt werd door het diensthoofd grondgebiedszaken over de diverse percelen van praktische ingrepen die volgen uit het VLP. Voor de vergunningsplichtige werken wordt de procedure voorbereid.

Cruciaal in het VLP is de inzet van camerabewaking om de verkeersgeleiding tussen geautoriseerd en niet-geautoriseerd verkeer te kunnen maken. Daarvoor werden contacten gelegd met de bevoegde diensten die de aankoop en plaatsing van camera's kunnen begeleiden. Ook zijn de gesprekken lopende om het project vanuit de politiezone op een correcte manier te kunnen integreren. De komende weken zal worden uitgemaakt of de verwerking van de gegevens van de controlecamera's volledig door de politiezone wordt opgenomen, dan wel dat dit geheel of gedeeltelijk via GAS-ambtenaren zal moeten gebeuren. Het blijft een moeilijk verhaal omdat de piste via politie leidt tot lange vertragingen waardoor gekozen zal moeten worden voor de GAS-procedure of anders. Veel hangt af van de overige randvoorwaarden zodat ook daar dan geen vertraging ontstaat.

Het opstarten van de werkzaamheden naar een tragewegenplan toe kadert eveneens in de uitrol van het verkeersleefbaarheidsplan aangezien daardoor de vervoersmodi nog beter van elkaar gescheiden worden en de verkeersveiligheid daardoor toeneemt. De opmaak van het trage wegenplan, dat door de coronamaatregelen niet naar uitvoering kon gaan, werden hervat. Ook het participatietraject wordt met in achtneming van de coronaregels hervat.

Met NMBS/Infrabel werden op hun vraag gesprekken opgestart over de aanpak van de vermindering van het aantal spoorwegovergangen. Enerzijds werd uiteengezet in welke nationale beleidsvisie deze operatie kadert en wat de positie van de gemeenten is. Anderzijds heeft de gemeente Boortmeerbeek toegelicht hoe zij recent tot de visie van het verkeersleefbaarheidsplan is gekomen en welke de uitrol is die wordt voorzien.

De werking van de vervoersregio Mechelen en deze van de regio Leuven worden op de voet gevolgd om de regionale verkeersbehoeften mee te vertalen naar de lokale behoefte van de gemeente Boortmeerbeek en omgekeerd, alsook om de elementen uit het verkeersleefbaarheidsplan te coördineren met de mobiliteitsvraagstukken.

Het project actieplan autodelen is opgestart en komt stilaan tot zijn praktische uitrol.

De vacantverklaring en aanwervingsprocedure voor de aanwerving van een eigen mobiliteitsambtenaar kon worden opgestart in de aanwervingstrein die met CC Select werd begonnen.

Evaluatie 2020: Het verkeersleefbaarheidsplan (VLP) werd op 11 mei 2020 door de gemeenteraad goedgekeurd. Het kwam tot stand via opdracht aan studie bureau VECTRIS en een intensief participatietraject met de bevolking. De gemeenteraad bracht na debat een reeks amendementen aan. Tijdens de zitting van de gemeenteraad van 29 juni 2020 werd zoals afgesproken een stand van zaken over de uitrol medegedeeld.

Tijdens de zomermaanden werd door het college van burgemeester en schepenen opdracht gegeven aan een aannemer de zogenaamde knips in de Beringstraat en ter hoogte van de school in de Pastorijstraat te realiseren. Deze actie kaderde in het

Prioritair actieplan: 1.1.1: Verkeersleefbaarheidsplan opvolgen

Vertrekkend vanuit de vaststelling dat de Boortmeerbeekse gemeenschap verkeersveiligheid als zeer belangrijke bekommernis formuleert, werd reeds gestart met de opmaak van een verkeersleefbaarheidsstudie voor de gemeente. Doel van de studie is te komen tot een uitvoerbaar plan om de veiligheid te verhogen, meer nog de leefbaarheid te versterken. Dit wil zeggen dat de burger zowel veilig als adequaat van de dienstverlening mobiliteit gebruik moet kunnen maken. Het mag niet bij woorden blijven, daden moeten volgen. Vanuit het verkeersleefbaarheidsplan zullen nieuwe verhoudingen tussen de mobiliteitsmodi op het terrein tot stand komen en zal infrastructuur geïmplementeerd worden dat de voorwaarden daartoe aanwezig zullen zijn. Nieuwe elementen zoals fietsstraten, deelauto's, mobipunt,... zullen daarbij een uitrol kennen. Het opnemen van de rol van lokale wegbeheerder in onder meer de vervoersregio zal van het puur beheer verruimd worden tot pleitbezorger voor en medebeheerder over de dienstverlening aan de bevolking.

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.2: Aangenaam, aangepast en betaalbaar wonen ondersteunen

Kwalitatieve omschrijving: Actualisering en impact coronacrisis:

*De coronamaatregelen hebben de burgers verplicht om hun leven veel meer vanuit de thuissituatie in te richten. Dat confronteert een aantal gezinnen met hun woonkwaliteit. Binnen de werking van het woonloket kan dat een zekere instroom van dossiers met zich brengen. Ook in Boortmeerbeek zijn niet alle woningen geschikt om met meerdere personen tegelijk te telewerken. Sommigen ontbreekt het aan digitaal materiaal, maar samen werken en bijvoorbeeld studeren in eenzelfde ruimte is geen evidentie.

*Aangezien een aantal projecten met meergezinswoningen te verwachten zijn, zullen de ontwerpers bijzondere aandacht aan buitenruimte moeten besteden aangezien mensen ervaren hebben wat het betekent in periodes van lockdown de woning niet te mogen verlaten. Dat kan druk zetten op de toepassing van stedenbouwkundige voorwaarden en de gewenste ruimtelijke structuren.

*Omdat de coronamaatregelen het verenigingsleven en publieke activiteiten ernstig ontregelen tot onmogelijk maken, zet het gemeentebestuur in op een verbetering van de openbare plaatsen en de inbreng van individuele belevingselementen (instructiepad lichaams oefeningen, wandelpaden,...)

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Door de besluitvorming van de gemeenteraad eind 2019 werd de omgevingsanalyse omgezet in de beleidsmatig gewenste ruimtelijke ontwikkelingen. Dat vormt de eerste stap naar een actualisering van het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan. De uitrol van de beleidskeuzes werd gestart door de aanstelling van de ontwerpers voor:

- Masterplan Centrum Boortmeerbeek : BRUT*
- RUP Dagrecreatie : Atelier Romain*
- RUP en verordeningen 'ontwikkelingsmogelijkheden Boortmeerbeek' : Atelier Romain*

De provincie Vlaams-Brabant, Omgeving Vlaanderen en Team Vlaams Bouwmeester hebben de aanstellingsprocedures intensief gevolgd en begeleid. De wijze van selecteren maakte dat de kandidaten geselecteerd konden worden op de ontwikkeling van visie en methodiek. Dat resulteerde in zeer sterke offertes waarover een grondig gemotiveerde keuze kon worden gemaakt.

De fase van het eigenlijke ontwerpen is begonnen.

Op het terrein is in de rapporteringsperiode SWAL erin geslaagd het project Floreal/Goorveld op te starten met de plaatsing van tijdelijke transitiewoningen waarin een aantal personen zullen kunnen verblijven in afwachting van de totale realisatie van het project. Het woonloket en de sociale dienst van het OCMW begeleiden de betrokken mensen. Over de werking van het woonloket en het sociaal woonoverleg wordt afzonderlijk gerapporteerd in het kader van de IGS en de Vlaamse subsidiëring.

In het project van de herziening van kadastrale inkomens worden de eerste dossiers afgerond.

In de aanwervingstrein die opgestart werd, is opnieuw een vacature van omgevingsambtenaar RO voorzien nadat de laatste rekrutering maar één kandidaat opleverde die de standaard niet kon halen. Momenteel wordt met Interleuven bekeken op welke wijze het nakende ontslag van de door Interleuven ter beschikking gestelde omgevingsambtenaar tegen medio november 2020 kan worden opgevangen. Het is ook de bedoeling dat met de aanwervingstrein de dienst omgeving met een administratief medewerker RO versterkt wordt. Niet onbelangrijk om te vermelden is dat de administratie ruimtelijke ordening de komende weken een belangrijke aanpassing van haar virtuele omgeving zal kennen die efficiënter werken moet toelaten.

De werking van de kwaliteitskamer werd verdergezet en zorgt voor een professioneel en degelijk kader waarin grote projecten met bijzondere impact op de ruimte besproken kunnen worden binnen de contouren van de beleidsmatig gewenste ruimtelijke ontwikkelingen.

In het kader van het openbaar onderzoek over de vaststelling van de inventaris bouwkundig erfgoed

diende het college van burgemeester en schepenen bezwaar in met de vraag het voormalige rusthuis Ravestein te schrappen wegens de planningsinitiatieven aldaar en de vraag om het voormalige gemeentehuis/huidig politiekantoor in Boortmeerbeek-centrum toe te voegen aan de lijst. De opleiding Landschaps- en tuinarchitectuur van de Erasmushogeschool Brussel koos het park Ravestein als ontwerplocatie binnen de micro-ontwerpschaal tuin voor haar laatste jaarstudenten (academiejaar 2020-2021).

Evaluatie 2020: Door de besluitvorming van de gemeenteraad eind 2019 werd de omgevingsanalyse omgezet in de beleidsmatig gewenste ruimtelijke ontwikkelingen. Dat vormt de eerste stap naar een actualisering van het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan. De uitrol van de beleidskeuzes werd gestart door de aanstelling van de ontwerpers voor: - Masterplan Centrum Boortmeerbeek : BRUT - RUP Dagrecreatie : Atelier Romain - RUP en verordeningen 'ontwikkelingsmogelijkheden Boortmeerbeek' : Atelier Romain

De provincie Vlaams-Brabant, Omgeving Vlaanderen en Team Vlaams Bouwmeester hebben de aanstellingsprocedures intensief gevolgd en begeleid. De wijze van selecteren maakte dat de kandidaten geselecteerd konden worden op de

Prioritair actieplan: 1.2.1: Masterplan ruimtelijke ordening opvolgen

Met de omgevingsanalyse ruimtelijke ordening werd door het bestuur al een belangrijke oefening gemaakt om de principes van het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan te actualiseren en het proces van beleidsplanning in coördinatie met het Vlaamse en provinciale niveau te starten. Geruggesteund door Team Vlaams Bouwmeester werd een document door de gemeenteraad goedgekeurd dat de basis zal vormen voor concrete ruimtelijke planinitiatieven en de ontwikkeling van een eigen verordenend kader. Daarvoor worden in de meerjarenplanning de nodige middelen voorzien. De opgestarte werking van de kwaliteitskamers zal voor grotere projecten de dialoog met de initiatiefnemers versterken en verbreden zodat een draagvlak naar gewenste en op de omgeving afgestemde ruimtelijke invulling mogelijk wordt.

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 2: Een gemeente met aandacht voor iedereen

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

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.1: Zwakkere groepen ondersteunen

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: De gemeente Boortmeerbeek maakt werk van een geïntegreerd breed onthaal, in een gedefinieerd samenwerkingskader met gemeentes van de ELZ Leuven Noord. Om onderbescherming tegen te gaan van kwetsbare jonge gezinnen zal in overleg met lokale partners, DMW van de mutualiteiten en het CAW en met betrokkenheid van de doelgroep en basiswerkers, o.a. via proactieve acties, werk gemaakt worden van rechtenmaximalisatie conform bijgaande Excel.

Bij Besluit van de secretaris-generaal tot toekenning van een subsidie van de Vlaamse Gemeenschap voor het jaar 2020 voor de uitvoering van de Vlaamse beleidsprioriteit "het realiseren van de functies en werkingsprincipes van een samenwerkingsverband geïntegreerd breed onthaal" van 26/05/2020 werden subsidies toegekend aan het samenwerkingsverband: 25.000 EUR. Boortmeerbeek ontvangt gedurende de periode 01/01/2020 – 31/12/2025 jaarlijks 1/6 van de totale subsidie van 25.000,00 EUR/ jaar voor dit project, net zoals de lokale besturen Keerbergen, Tremelo en Haacht. Lokaal bestuur Holsbeek ontvangt als trekkend bestuur 2/6 van de toegekende subsidie.

Er werd een stuurgroep samengesteld waarin de 5 lokale besturen zijn vertegenwoordigd (Boortmeerbeek, Haacht, Holsbeek, Keerbergen, Tremelo), het CAW en de diensten maatschappelijk werk van het ziekenfonds.

De Kick Off was oorspronkelijk gepland op 17/09/2020 in Haacht.

Door de coronacrisis werden de stuurgroepvergaderingen tussen 19/03/2020 en 03/09/2020 geannuleerd en kon de Kick Off niet verder voorbereid worden.

Voor de schorsing van de stuurgroepvergaderingen (n.a.v. de coronapandemie) zijn er vooral verkennende gesprekken binnen de stuurgroep geweest tussen de partners van het op te richten GBO (CAW Oost Brabant, DMW van de ziekenfondsen, OCMW's van Boortmeerbeek, Keerbergen, Haacht, Tremelo en Holsbeek).

Bij het hernemen van de stuurgroepvergaderingen werd de geplande kickoff geannuleerd.

Als alternatief voor de kickoff en het gekozen bottom-up verhaal koos de stuurgroep voor een nieuwe insteek. Er werd binnen de stuurgroep in grote lijnen een online aanmeldingsformulier opgemaakt voor toeleiders. In eerste instantie werden de toeleidingspartners afgebakend tot de lagere scholen en CLB's van de betreffende gemeenten en eerste afspraken gemaakt. Dit kader werd vervolgens doorgegeven aan de werkgroep voor verdere aanpassingen, aanvullingen of wijzigingen op basis van de expertise van de maatschappelijk werkers.

Prioritair actieplan: 2.1.1: Toegankelijke eerstelijnszorg aanbieden

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 3: Een gemeente met kwaliteitsvol basisonderwijs

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

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.1: Kwaliteitsonderwijs aanbieden

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Alle principes tot verbering van de interne kwaliteitszorg blijven ook in het corona-tijdperk gehandhaafd maar vragen wel meer implementatietijd dan aanvankelijk voorzien. Op korte termijn staat immers het openhouden van de school voorop waarbij het nemen van maatregelen om dit te realiseren prioritair zijn ten opzichte van de plannen met betrekking tot de interne kwaliteitszorg.

Prioritair actieplan: 3.1.1: Verbeteren van de interne kwaliteitszorg

Vanuit de aspecten die geformuleerd zijn in het meest recente doorlichtingsverslag zullen de leerkrachten worden begeleid en ondersteund bij het meer doelgericht werken en met een kritische blik te leren kijken naar de methodes. Leerkrachten moeten meer gemotiveerd worden in hun aanpak en de digitalisering hierin ook stimuleren. De acties die op school worden ondernomen zullen tussentijds worden geëvalueerd en bijgestuurd. Er zal op een gepaste manier gerichte druk worden uitgeoefend om het vernieuwende door te voeren. Dit om onze school op het juiste traject van een meersporenbeleid te brengen waar er in de toekomst ruimte komt voor het breed evalueren.

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: De school bewaakt enorm het zorgaspect van elk individu op school. De zorgnoden worden systematisch in kaart gebracht door gerichte klasgesprekken te organiseren. De genormeerde testen worden tweemaal per jaar afgenomen in de klas; hier kan de school haar zwakke punten in terugvinden. Deze zwaktes kunnen aangepakt worden op schoolniveau. De noden van de kinderen worden hier ook uitgehaald en door een directe aanpak in de klas met zorgondersteuning kan dit snel aangepakt worden. Het co-teachen dat de school organiseert speelt hier enorm op in om de klasleerkrachten te ondersteunen in al deze verschillende aanpakken. Aanvangsbegeleiding wordt uitgebreid gebruikt om nieuwe leerkrachten te coachen in de school. De school promoot het hospiteren. In eerste instantie ligt het accent op een hospiteerbeurt bij een parallelcollega. In de toekomst gaan we ook verticaal hospiteren en zelfs buiten de school, om zo andere werkwijzen te leren kennen.

Prioritair actieplan: 3.1.2: Samenwerken aan een kindgerichte en toekomstgerichte visie die het imago van de school versterkt

Het imago van de school is aan een opfrissing toe. De inwoners van Boortmeerbeek hebben zeker een ruime keuze in het bepalen van de juiste school voor hun kind. Maar hier mag de gemeentelijke basisschool meer in de aandacht worden gebracht.

Er zullen gesprekken worden gehouden met al de leerkrachten waar er wordt gepeild naar de toekomstvisie voor de school. Nadien worden er via allerlei coöperatieve werkvormen gewerkt aan de ontwikkeling van een visie waar zowel het schoolbestuur als leerkrachten zich in kunnen vinden.

Verkiezing van een nieuwe naam voor de school hoort hier ook bij. We willen onze school een identiteit geven door een kindgerichte naam te kiezen voor de school. De school gaat samen met de leerlingen de naam ontwikkelen. Later komt hier een kwalitatief logo bij waarbij we onze visie ook in verduidelijken.

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

Prioritair actieplan: 3.2.1: Gemeenteschool nieuwbouw en renovatie realiseren in samenhang met polyvalente zaal

Het vernieuwen van de bestaande infrastructuur van de gemeentelijke basisschool is een absolute prioriteit. Hierbij wordt in eerste uitgang van actuele en pedagogische visies waarbij voldoende ruimte is voor toekomstige ontwikkelingen op dit vlak. De infrastructuur van de nieuwe school moet echter zodanig worden ingericht dat bepaalde lokalen ook buiten de schooluren kunnen gebruikt worden. Een optimaal en multifunctioneel gebruik van de lokalen moet onze drijfveer zijn. In dit kader zal worden onderzocht binnen welke projectstructuur dit op de meest efficiënte wijze kan worden georganiseerd (in eigen beheer, DBMF,...).

Dit neemt niet weg dat het gemeentebestuur ook oog wil hebben voor de infrastructuurnoden van de vrije basisscholen in de gemeente al blijft het in eerste instantie wel de verantwoordelijkheid van de schoolbesturen van de vrije scholen om hieromtrent zelf de nodige initiatieven te nemen.

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: De vernieuwing van de gemeentelijke basisschool is een van de belangrijkste doelstellingen uit het meerjarenplan 2020 – 2025.

OVSG deelde in het voorjaar 2020 mee dat een subsidiëring voor dit project in 2021 of 2022 te verwachten is. Uiteraard op voorwaarde dat een volledig afgewerkt bouw dossier kan worden voorgelegd. Het bij OVSG ingediende dossier moet evenwel nog worden aangepast waarbij het oorspronkelijke dossier dat in een grondige renovatie van het bestaande gebouw voorzorg wordt omgevormd tot een nieuwbouwdossier.

Cruciaal in de uitrol van het project is de keuze van de locatie voor de nieuwe school. Hiervoor wordt gewacht op de resultaten van de omgevingsanalyse. In functie daarvan kan de architectuur van de nieuwe school vorm krijgen en kan worden bepaald hoe deze nieuwe school zich zal positioneren ten aanzien van haar omgeving. Is een polyvalente zaal die ook door derden kan worden gebruikt, mogelijk? Hoe zal de mobiliteit rond de school worden uitgewerkt? Enz. Allemaal vragen waarop een antwoord kan worden gezocht zodra de definitieve locatie van de school gekend is.

Dit neemt niet weg dat op korte termijn reeds kan worden gestart met de inhoudelijke voorbereiding van het dossier voor wat betreft de pedagogische aspecten. Aan welke voorwaarden moet een school van de toekomst voldoen? Een werkgroep, bestaande uit leerkrachten en rechtstreeks betrokkenen op de gemeentelijke basisschool, moet in het najaar 2020 worden opgestart om het nieuwbouwproject inhoudelijk vorm te geven.

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.3: Flankerend onderwijsbeleid verder ontwikkelen

Kwalitatieve omschrijving: Actualisering incl. impact coronacrisis

De corona-pandemie heeft ook een belangrijke invloed op de voor- en naschoolse opvang. Omwille van de veiligheidsmaatregelen moet niet alleen meer personeel worden ingezet (dat overigens moeilijk te recruterend is) maar is er ook nood aan bijkomende infrastructuur. Zeker op tijdstippen dat het lokale bestuur ook in noodopvang moet worden voorzien wanneer scholen geheel of gedeeltelijk sluiten. Op korte termijn wordt dit opgevangen door het huren van tenten, door gebruik te maken van de sporthal, enz. maar dit zijn slechts ad hoc-oplossingen. Op lange termijn zal sowieso een kwaliteitsvolle huisvesting van voor- en naschoolse opvang in de scholen een gegeven worden dat meer aandacht en financiële middelen zal vereisen.

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Elke school in de gemeente worstelt met de problematiek van de voor- en naschoolse opvang. Daar staat tegenover dat de vraag naar opvang in Ravot op schooldagen in de ochtend zeer beperkt is. Daarom werd in 2019 reeds gestart met een experiment waarbij begeleiders van Ravot mee instaan voor de voorschoolse opvang in de gemeentelijke basisschool. Bedoeling is om verder te onderzoeken of dergelijke vormen van samenwerking ook van nut kan zijn voor de andere scholen in de gemeente. Door de coronacrisis heeft dit project vertraging opgelopen. Bedoeling is om in de loop van het schooljaar 2020 – 2021 de mogelijkheden hieromtrent in kaart te brengen.

Een eventuele aanpassing van de huidige manier van werken heeft ook gevolgen voor de organisatie van het leerlingenvervoer. In samenhang met de ontwikkeling van een organisatie-model voor de voor- en naschoolse opvang in de verschillende scholen van onze gemeente, moet meteen ook een evaluatie gebeuren van het leerlingenvervoer. Staan de kostprijs en de milieu-effecten in verhouding tot het rendement? Zijn er alternatieven mogelijk?

Prioritair actieplan: 3.3.1: Voor- en naschoolse opvang en leerlingenvervoer reorganiseren

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: De organisatie van de voor- en naschoolse opvang in de scholen blijft een actueel thema. Bedoeling blijft om een manier van werken te ontwikkelen waar een verdere synergie tussen Ravot en de verschillende scholen mogelijk wordt. Ook hier zorgde de coronapandemie voor de nodige vertraging waardoor in het schooljaar 2020 - 2021 hierrond geen verdere stappen konden worden gezet. Wel werd in het in 2019 reeds gestarte experiment waarbij begeleiders van Ravot mee instaan voor de voorschoolse opvang in de gemeentelijke basisschool verdergezet.

Een eventuele aanpassing van de huidige manier van werken heeft ook gevolgen voor de organisatie van het leerlingenvervoer. In samenhang met de ontwikkeling van een organisatie-model voor de voor- en naschoolse opvang in de verschillende scholen van onze gemeente, moet meteen ook een evaluatie gebeuren van het leerlingenvervoer. Staan de kostprijs en de milieu-effecten in verhouding tot het rendement? Zijn er alternatieven mogelijk?

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 4: Een organisatie met een hedendaagse en vernieuwende dienstverlening

Kwalitatieve omschrijving: De kwaliteit van de dienstverlening is de toetssteen voor de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het gevoerde beleid en heeft gevolgen voor de legitimiteit ervan: burgers en bedrijven zullen meer vertrouwen hebben in het lokaal bestuur wanneer het beleid consequent en rechtmatig veruitwendigd wordt in het dienstverleningsproces en adequate antwoorden kan bieden op vragen die zich actueel stellen. Als kleine overheid komt het erop aan om onze laagdrempeligheid en klantvriendelijkheid te benutten én ICT als faciliterende en strategische factor in te zetten om vraaggestuurd, geïntegreerd en proactief diensten te kunnen verlenen. Boortmeerbeek wil belangrijke stappen zetten in de verdere digitalisering van de dienstverlening in het kader van het EU-actieplan inzake e-overheid en het plan Vlaanderen radicaal digitaal. Zij streeft ernaar een open transparante, efficiënte en inclusieve overheidsinstantie te zijn die toegankelijk is voor alle burgers en ondernemingen: de drempel is laag, de ambitie hoog!

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

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.1: Visie op de lokale dienstverlening ontwikkelen

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: De coronacrisis heeft ons in een stroomversnelling gebracht wat betreft digitale ontwikkelingen en het herdenken van onze dienstverlening: we kennen nu allemaal het vergaderen via MS-teams, volgen webinars en hebben misschien gebruik gemaakt van het E-loket. Dagelijks ondervinden we de belangrijke functie van ICT in een hedendaagse organisatie die sterk onderhevig is aan maatschappelijke veranderingen. De audit van het ICT-beleid die recent werd uitgevoerd door VERA biedt een stand van zaken en wijst ons de weg naar een meer gerichte aanpak en een stringente opvolging van ICT-projecten ter bevordering van de interne maar ook externe digitalisering en dienstverlening.

Momenteel wordt de uitrol voorbereid van een softwarepakket (JCC Software) voor het werken op afspraak. Midden september 2020 wordt het project hernomen. Dit werken op afspraak maakt deel uit van een breed dienstverleningsconcept waarin de onthaalfunctie een centrale rol krijgt. De permanente bemanning van de onthaalfuncties in Hever en Boortmeerbeek gaat gepaard met de aanpassing van arbeidsroosters en interne taakverschuivingen. Het onhaaltraject zal inhoudelijk meer vorm krijgen in oktober 2020 door middel van diepgaand overleg tussen de diverse diensten en de onthaalcel. Het werken op afspraak faciliteert de introductie van het telewerken, waarvan nu een ontwerp van reglement ter bespreking voorligt.

Vanuit de dagelijkse praktijk op dienst burgerzaken werd eind 2019 – begin 2020 nagedacht over de manier waarop optimaal diensten kunnen verleend worden, gerelateerd aan de herinrichting van de dienst. Dit resulteerde in een gedragen waardenkader, behoeftenrooster, frustatierooster, een takenlijst en losse ontwerpen van herinrichting. Het is nu zaak om ook de andere diensten hierbij te betrekken en hun input te verwerken. Het geheel zal in het najaar voorgelegd worden aan een studiebureau om in functie van nieuwe tendensen en ontwikkelingen een maximale synergie tussen de feitelijkheden en visies te bekomen.

Op dit moment wordt de uitrol van de Eid met vingerafdrukken voorbereid en verwerken de medewerkers de belangrijke wijzigingen betreffende de modernisering van de burgerlijke stand zoals vermeld in de Wet van 31 juli 2020 houdende diverse dringende bepalingen inzake Justitie.

Zeker in tijden van corona zou een digitale woonstcontrole de fysieke interactie tussen wijkpolitie en dienst burgerzaken kunnen verminderen en de informatie vlotter kunnen laten doorstromen. Een aanspreekpunt bij de politie ontbreekt echter om dit project verder op te nemen en uit te rollen. Ondertussen is een nijpend personeelstekort bij de wijkpolitie te rapporteren, wat zich doet voelen in de administratieve afwikkeling van adresveranderingen en verblijfsdossiers op dienst burgerzaken.

Het project rond digitaal beheer van vreemdelingendossiers werd nog niet aangevat.

De dienst burgerzaken inventariseert stap voor stap de begraafplaatsen in functie van de implementatie van de module digitaal begraafplaatsenbeheer van Remmicom (gekoppeld aan BS.NET). Het begraafplaatsenbeheer gaat gepaard met een herwerking van het reglement op begraafplaatsen. Het is een project dat klaarligt om aangevat te worden.

Omwille van de COVID-19 is cashloos betalen de norm geworden. Het betalen via een app op de smartphone kan nog niet. Er wordt hiervoor informatie ingewonnen.

Evaluatie 2020: Het lokaal bestuur wordt bewust naar voor geschoven als belangrijke partner van de federale en regionale overheid ter bestrijding van de COVID-19 pandemie. Zij neemt een essentiële coördinerende functie op en blijft ook (essentiële) diensten aan de burgers leveren. De lokale diensten worden veelvuldig aangesproken voor informatie, advies en andere ondersteun

Prioritair actieplan: 4.1.1: ICT helpt dienstverlening vooruit

Digitalisering en nieuwe technologieën zijn de rode draad bij de uitrol van een optimale dienstverlening. Er wordt op toegezien dat ICT een toegevoegde waarde biedt en de beleidsvrijheid in uitvoeringstaken niet onnodig onder druk zet. Anderzijds bieden digitale processen een grote kans tot efficiëntieverhoging en beheerscontrole, zowel in de dienstverlening als in de beleidsvoering.

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Het personeelstekort zet een rem op de voortgang van sommige projecten die toch als dringend ervaren worden zoals vernieuwing van de website, de telefonie, werken op afspraak, ...

Prioritair actieplan: 4.1.2: Externe en interne digitalisering

Hoe bereikt en benadert Boortmeerbeek de burger het best? Acties met betrekking tot het onthalen van de burger, het gebruik van sociale media, de integratie van de bestaande websites (gemeente en OCMW) en de verdere uitbouw van het E-loket, zijn voorwerp van het streven naar een effectieve en efficiënte dienstverlening (externe digitalisering).

Het werken aan dienstverlening vanuit het perspectief van de gebruiker noodzaakt een interne reorganisatie. Een goede externe communicatie is immers enkel mogelijk wanneer ook op de achtergrond gegevens vlot worden uitgewisseld en informatie doorstroomt (interne digitalisering). We werken aan efficiënte processen en procedures die medewerkers in staat stellen om met zo weinig mogelijk inspanning de verwachte producten en diensten te kunnen aanbieden. We gaan meer projectmatig werken, schrijven interne processen uit, stellen ze in vraag, sturen bij en brengen ze digitaal in kaart. Het is immers een uitdaging om kennis te borgen en op een toegankelijke manier in huis te hebben zodat o.m. bij uitval of pensionering van medewerkers antwoorden kunnen gevonden worden.

Medewerkers ontmoeten in hun werkruimte steeds meer nieuwe gezichten door o.m. de integratie van OCMW- en gemeentelijke diensten en het beroep dat gedaan wordt op intergemeentelijke structuren. Door de uitbouw van het intranet als een belangrijk kennisdelend communicatiemiddel kunnen medewerkers en verkozenen zich meer betrokken voelen bij de organisatie waarvan zij vandaag deel uitmaken.

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Op de diensten omgeving en technische dienst werd inmiddels GIS geïmplementeerd hetgeen de medewerkers de mogelijkheid geeft om gerichter te kunnen werken door visualisatie. Nestor 2 werd vervangen door de modules Omgeving.net en Rol.net, wat meer gebruikscomfort biedt.

Interne Zaken maakte werk van het streamen van de gemeenteraad en installeerde meeting.mobile.: het digitaal vergaderingen door college en raden wordt als dusdanig geprofessionaliseerd. Meeting.burger wordt één van dezer operationeel in Boortmeerbeek en zal ervoor zorgen dat Boortmeerbeek de beknopte notulen vlot op de website kan publiceren.

Prioritair actieplan: 4.1.3: Digitalisering dienst burgerzaken

De digitaliseringsgraad is het hoogst op de dienst burgerzaken: verschillende automatiseringsprojecten werden geïnitieerd op deze afdeling en vandaaruit organisatiebreed ingezet. Maar liefst 80% van de burgers vragen hun attesten en documenten op via het E-loket, waardoor de nood aan een vlotte digitale dienstverlening wordt aangetoond. We willen verder aan die digitale weg timmeren. Dienst burgerzaken ambieert volgende digitale projecten die een stimulans zullen vormen voor de digitalisering van de gehele organisatie maar ook een versterking vormen van het gemeentelijk organisatiebeheersingssysteem.

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

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

*Evaluatie 2020: * de digitale woonstcontrole: Het project kon in 2020 uitgerold worden en werkt naar tevredenheid van zowel de administratie als van de politie.*

** het digitale begraafplaatsenbeheer: De module wordt op 15 juni 2021 geïnstalleerd. Er zal intern werk moeten gemaakt worden van de input en de controle van de data.*

** het werken op afspraak: Momenteel wordt de uitrol voorbereid van het softwarepakket van JCC om het werken op afspraak organisatiebreed te implementeren.*

** contactloos betalen: Omwille van de COVID-19 is cashloos betalen de norm geworden. Het betalen via een app op de smartphone kan nog niet. Er wordt hiervoor informatie ingewonnen.*

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:

Geen niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
Locatie van Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en acties is niet geconfigureerd.

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Budg. 1379

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2020
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2020
- J4** De balans per 31/12/2020
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2020



J1: Doelstellingenrekening

2020

BOORTMEERBEEK

Journalvolgnummers: JR Budg. 5836 Alg. 1032 / EK 494886

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Algemeen directeur:: Johan Smits

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1:Vlotte mobiliteit verzekeren

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.2:Aangenaam, aangepast en betaalbaar wonen ondersteunen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.1:Zwakkere groepen ondersteunen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.1:Kwaliteitsonderwijs aanbieden

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.3:Flankerend onderwijsbeleid verder ontwikkelen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.1:Visie op de lokale dienstverlening ontwikkelen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	90.762	101.953
Ontvangst	158.599	177.687
Saldo	67.837	75.734
Investing		
Uitgave	24.678	56.018
Ontvangst	0	0
Saldo	-24.678	-56.018
Financiering		
Uitgave	66.846	74.462
Ontvangst	24.678	10.000
Saldo	-42.168	-64.462

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	90.762	101.953
Ontvangst	158.599	177.687
Saldo	67.837	75.734
Investing		
Uitgave	24.678	56.018
Ontvangst	0	0
Saldo	-24.678	-56.018
Financiering		
Uitgave	66.846	74.462
Ontvangst	24.678	10.000
Saldo	-42.168	-64.462

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886



J2: Staat van het financieel evenwicht

2020

BOORTMEERBEEK Journaalvolgnummers: JR Budg. 5836 Alg. 1032 / EK 494886

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Algemeen directeur:: Johan Smits

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	67.837	75.734
a. Ontvangsten	158.599	177.687
b. Uitgaven	90.762	101.953
II. Investeringsaldo	-24.678	-56.018
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	24.678	56.018
III. Saldo exploitatie en investeringen	43.159	19.716
IV. Financieringsaldo	-42.168	-64.462
a. Ontvangsten	24.678	10.000
b. Uitgaven	66.846	74.462
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	991	-44.746
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	88.266	74.295
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	89.258	29.549
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	89.258	29.549

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	67.837	75.734
II. Netto periodieke aflossingen	66.846	74.462
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	66.846	74.462
III. Autofinancieringsmarge	991	1.272

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	991	1.272
II. Correctie op de periodieke aflossingen	24.272	74.462
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	66.846	74.462
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	42.574	
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	25.263	75.734

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	89.258	29.549
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	89.258	29.549
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	991	1.272
Totale Autofinancieringsmarge	991	1.272
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	25.263	75.734
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	25.263	75.734

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP dossiers van andere entiteiten:



BOORTMEERBEEK

J3: Realisatie van de kredieten

2020

Journaalvolgnommern: JR Budg. 5836 Alg. 1032 / IK Budg. 1379 EK 494886

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur:: Johan Smits

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	90.762	158.599	101.953	177.687	101.953	177.687
Investerings	24.678	0	56.018	0	10.000	0
Financiering	66.846	24.678	74.462	10.000	74.462	10.000
Leningen en leasings	66.846	24.678	74.462	10.000	74.462	10.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Budg. 1379

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886



J4: Balans

2020

BOORTMEERBEEK

Journalvolgnommern: JR Budg. 5836 Alg. 1032

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Algemeen directeur:: Johan Smits

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

	2020	2019
ACTIVA	888.617	0
I. Vlottende activa	394.900	0
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	293.002	
B. Vorderingen op korte termijn	101.579	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	5.771	
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	95.808	
D. Overlopende rekeningen van het actief	318	
II. Vaste activa	493.718	0
B. Financiële vaste activa	1.250	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250	
C. Materiële vaste activa	492.468	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	492.468	0
a. Terreinen en gebouwen	476.752	
b. Installaties, machines en uitrusting	15.716	

	2020	2019
PASSIVA	888.617	0
I. Schulden	803.581	0
A. Schulden op korte termijn	373.073	0
1. Schulden uit ruiltransacties	303.874	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	303.874	
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	9.254	
3. Overlopende rekeningen van het passief	443	
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	59.502	
B. Schulden op lange termijn	430.508	0
1. Schulden uit ruiltransacties	430.508	0
b. Financiële schulden	430.508	
II. Nettoactief	85.036	0
B. Gecumuleerd overschot of tekort	85.036	



J5: Staat van opbrengsten en kosten

2020

BOORTMEERBEEK

Journalvolnummers: JR Budg. 5836 Alg. 1032

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Algemeen directeur:: Johan Smits

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

	2020	2019
I. Kosten	124.615	0
A. Operationele kosten	124.409	0
1. Goederen en diensten	56.396	
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	67.271	
8. Andere operationele kosten	742	
B. Financiële kosten	206	
II. Opbrengsten	158.599	0
A. Operationele opbrengsten	158.599	0
1. Opbrengsten uit de werking	80.752	
3. Werkingssubsidies	77.846	0
a. Algemene werkingssubsidies	77.846	
III. Overschot of tekort van het boekjaar	33.983	0
A. Operationeel overschot of tekort	34.190	0
B. Financieel overschot of tekort	-206	0
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	33.983	0
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	33.983	

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investeringe
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2020	BUDGET 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	6940	33.983		33.983	Dividend boekjaar 2020 te betalen aan de gemeente
0742	Sportinfrastructuur	6103	17.815	34.050	-16.235	Slechts 41% van het budget voor onderhoud en herstel gebouwen besteed
0742	Sportinfrastructuur	613	12.993	20.700	-7.707	Slechts 57% van budget voor erelonen consultancy besteed en 14% van budget voor aankoop sportmateriaal

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2020	BUDGET 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0742	Sportinfrastructuur	701	17.902	38.000	-20.098	Slechts 51% van de voorziene ontvangsten uit verhuur van zalen gerealiseerd (impact coronacrisis)
0742	Sportinfrastructuur	706	13.601	17.643	-4.043	Gedeeltelijke kwijtschelding concessievergoeding cafetaria sporthal omwille van de coronacrisis

**BOORTMEERBEEK**

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 5836 Alg. 1032 / EK 494886

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur:: Johan Smits

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	33.983	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	77.846	5	5	5	5	5	5
Saldo	43.863	5	5	5	5	5	5
Investeringen							
Financiering							
Uitgaven	66.846	74.462	65.910	76.876	74.601	59.435	96.186
Ontvangsten	24.678	10.000	12.500	237.500	0	37.500	712.500
Saldo	-42.168	-64.462	-53.410	160.624	-74.601	-21.935	616.314
Algemeen bestuur							
Exploitatie							
Investeringen							
Financiering							
Omgeving							
Exploitatie							
Investeringen							
Financiering							
Onderwijs							
Exploitatie							
Investeringen							
Financiering							
Welzijn							
Exploitatie							
Investeringen							
Financiering							
Vrije tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	56.778	101.953	101.953	101.953	101.953	101.953	101.953
Ontvangsten	80.752	177.682	169.044	180.120	177.822	162.504	199.623
Saldo	23.974	75.729	67.091	78.167	75.869	60.551	97.670
Investeringen							

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Uitgaven	24.678	56.018	12.500	237.500	0	37.500	712.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.678	-56.018	-12.500	-237.500	0	-37.500	-712.500
Financiering							
Sociale zaken							
Exploitatie							
Investeringen							
Financiering							

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5836 Alg. 1032

**BOORTMEERBEEK**

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 5836 Alg. 1032 / EK 494886

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur:: Johan Smits

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	56.572	101.853	101.853	101.853	101.853	101.853	101.853
1. Goederen en diensten	55.830	101.750	101.750	101.750	101.750	101.750	101.750
5. Andere operationele uitgaven	742	103	103	103	103	103	103
B. Financiële uitgaven	206	100	100	100	100	100	100
2. Andere financiële uitgaven	206	100	100	100	100	100	100
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	33.983	0	0	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	158.599	177.682	169.044	180.120	177.822	162.504	199.623
1. Ontvangsten uit de werking	80.752	177.682	169.044	180.120	177.822	162.504	199.623
3. Werkingsubsidies	77.846	0	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingsubsidies	77.846	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingsubsidies	77.846	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	77.846	0	0	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	0	5	5	5	5	5	5
III. Exploitatiesaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	67.837	75.734	67.096	78.172	75.874	60.556	97.675
I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringsen in materiële vaste activa	24.678	56.018	0	237.500	0	0	712.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.678	56.018	0	237.500	0	0	712.500
a. Terreinen en gebouwen	16.943	28.927	0	237.500	0	0	712.500
c. Roerende goederen	7.735	27.090	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	12.500	0	0	37.500	0

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	-24.678	-56.018	-12.500	-237.500	0	-37.500	-712.500
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	43.159	19.716	54.596	-159.328	75.874	23.056	-614.825
I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	66.846	74.462	65.910	76.876	74.601	59.435	96.186
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	66.846	74.462	65.910	76.876	74.601	59.435	96.186
II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	24.678	10.000	12.500	237.500	0	37.500	712.500
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	24.678	10.000	12.500	237.500	0	37.500	712.500
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringsaldo	-42.168	-64.462	-53.410	160.624	-74.601	-21.935	616.314
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	991	-44.746	1.186	1.296	1.273	1.122	1.489

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5836 Alg. 1032



BOORTMEERBEEK

T3: Investeringsproject

Journalvolgnommern: JR Budg. 5836 Alg. 1032

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur:: Johan Smits

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

2020

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5836 Alg. 1032



BOORTMEERBEEK

OVERZICHT_IP: Overzicht investeringsprojecten

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 5836 Alg. 1032

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur:: Johan Smits

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

NIET-PRIO IP-2019-1: Heraanleg Bieststraat (overdracht actie 4.2.3.24)

NIET-PRIO IP-2019-2: Heraanleg Ida Vermeulenstraat en extra opkuis gracht (overdracht actie 4.2.3.25)

NIET-PRIO IP-2019-3: Herstelling brug Donk Hever (overdracht actie 4.2.3.36)

NIET-PRIO IP-2019-4: Onderhoud en herstel gemeenteschool (overdracht actie 4.2.3.34)

NIET-PRIO IP-2019-5: Infobord mouterijsite ontwerp en sticker (overdracht actie 7.7.1.3)

NIET-PRIO IP-2019-6: Onderhoud en herstel gemeentehuis (overdracht actie 4.2.3.34 en 3.6.1.1)

NIET-PRIO IP-2019-7: Erelonen heraanleg Bredepleinstraat - Oudestraat (overdracht actie 4.2.3.23)

NIET-PRIO IP-2019-8: Erelonen studies en RUP (overdracht acties 4.2.3.46 en 6.6.1.5)

NIET-PRIO IP-2019-9: Planbaten Bovenrot en Helle (overdracht actie 4.2.3.47)

NIET-PRIO IP-2019-10: Erelonen werken Lievekensbossen (overdracht actie 4.2.3.45)

NIET-PRIO IP-2019-11: Mobiliteitsplan en plan trage wegen (overdracht actie 6.5.1.1)

NIET-PRIO IP-2019-12: Aanleg Aststraat (overdracht actie 4.2.3.22)

NIET-PRIO IP-2019-13: Aankoop columbaria, urne- en grafkelders (overdracht actie 4.2.3.18)

NIET-PRIO IP-2019-14: Restauratie monument kerkhof Schiplaken (overdracht actie 4.2.3.32)

NIET-PRIO IP-2019-15: Bibliotheek uitbreiding valbeveiliging (overdracht actie 7.3.3.4)

NIET-PRIO IP-2019-16: Aststraat ondergrondse sorteestraat (overdracht actie 6.1.1.2)

NIET-PRIO IP-2019-17: Heraanleg kruispunt Audenhovenlaan - Tobbackstraat (overdracht actie 4.2.3.69)

NIET-PRIO IP-2019-18: Aanleg Heldenplein (overdracht actie 4.2.3.68)

NIET-PRIO IP-2019-19: Fietsbrug Kouter

NIET-PRIO IP-2019-20: Onderhoud en herstel bibliotheek (overdracht actie 7.3.3.1)

NIET-PRIO IP-2019-21: Aankoop grond Audenhovenlaan (creatie groene corridor-overdracht actie 6.4.2.2)

NIET-PRIO IP-2019-22: Aankoop meubilair gemeentehuis (overdracht actie 3.5.1.1)

NIET-PRIO IP-2019-23: Studiekosten aanpak wateroverlast ism Infrac (overdracht actie 4.2.3.16)

NIET-PRIO IP-2019-24: Aankoop statief noodpomp en verlichtingsmast (overdracht actie 4.2.3.2)

NIET-PRIO IP-2019-25: Aankoop signalisatieaanhangwagens (overdracht actie 4.2.3.10)

NIET-PRIO IP-2019-26: Aankoop kleine tractor, klepelarm en werktuigdrager (overdracht actie 4.2.3.4)

NIET-PRIO IP-2019-27: Instandhouding klokkentorens en uurwerken (overdracht actie 4.2.3.75)

NIET-PRIO IP-2019-28: Alarmsysteem politiekantoor Boortmeerbeek (overdracht actie 4.2.3.34)

NIET-PRIO IP-2019-29: Aanpassing afvoergoten Vredeplein (actie 4.2.3.76)

NIET-PRIO IP-2019-30: Herstelling fietspad Heverbaan (overdracht actie 4.2.3.72)

NIET-PRIO IP-2019-31: Verwerving buurtwegen 41 en 43 Boortmeerbeek (overdracht actie 4.2.3.71)

NIET-PRIO IP-2019-32: Opmaak masterplan ruimtelijke ordening (overdracht actie 6.6.1.7)

NIET-PRIO IP-2019-33: Vernieuwing server en hardware (overdracht OCMW IE-2014-4)

NIET-PRIO IP-2019-34: Ravot roerende invest. (overdracht IE-2019-3, IE-2015-1 en IE-2014-10)

NIET-PRIO IP-2019-35: Ravot onroerende invest. (parking, airco, akoustiek, ed.) (overdracht IE-2019-2)

NIET-PRIO IP-2019-36: Sporthal diverse roerende investeringen (overdracht actie 1.1.1.3)

GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.735	0	0	0	7.735
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.735	0	0	0	7.735
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.735	0	0	0	7.735
c. Roerende goederen		7.735		0		7.735

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	7.735	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	7.735	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.735	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	7.735	0	0	0	0	0

NIET-PRIO IP-2019-37: Sporthal diverse onroerende investeringen (overdracht actie 1.1.1.3)

GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	16.943	0	0	0	16.943
B. Investerings in materiële vaste activa	0	16.943	0	0	0	16.943
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	16.943	0	0	0	16.943
a. Terreinen en gebouwen		16.943		0		16.943

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	16.943	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	16.943	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	16.943	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	16.943	0	0	0	0	0

NIET-PRIO IP-2020-1: Herinrichting gemeentehuis zijde burgerzaken

NIET-PRIO IP-2020-2: Aanleg kinderbegraafplaatsen

NIET-PRIO IP-2020-3: Ontgraving en heraanleg oud kerkhof Hever

NIET-PRIO IP-2020-4: AED-toestellen Hever en Schiplaken

NIET-PRIO IP-2020-5: Gemeenteschool nieuwbouw

NIET-PRIO IP-2020-6: Verkeersveiligheid rond scholen

NIET-PRIO IP-2020-7: Bibliotheek airco

NIET-PRIO IP-2020-8: Opmaak RUP's

NIET-PRIO IP-2020-9: Heraanleg camping Floreal

NIET-PRIO IP-2020-10: Aanleg hondenweide en aankoop bakken iuv. kattenplan

NIET-PRIO IP-2020-11: Bouw nieuwe bergloods

NIET-PRIO IP-2020-12: Uitvoering verkeersleefbaarheidsplan

NIET-PRIO IP-2020-13: Omgevingsaanleg Haacht station

NIET-PRIO IP-2020-14: Parking achter VBS Schiplaken

NIET-PRIO IP-2020-15: Vergoedingen grondinnames

NIET-PRIO IP-2020-16: Asbestverwijdering eigen patrimonium

NIET-PRIO IP-2020-17: Collector Ida Vermeulenstraat

NIET-PRIO IP-2020-18: Sanering Goorbeek

NIET-PRIO IP-2020-19: Digitalisatie raden, college, vast bureau en BCSD

NIET-PRIO IP-2020-20: Vernieuwing website

NIET-PRIO IP-2020-21: Visualisatie huisstijl

NIET-PRIO IP-2020-22: Telefonie aanpassingen

NIET-PRIO IP-2020-23: Software aankoop (GIS, thuiszorg e.a.)

NIET-PRIO IP-2020-24: Aankoop molen Servaes en bouwgronden langs Molenbeek

NIET-PRIO IP-2020-25: Aankoop bijkomende gronden Audenhovenlaan

NIET-PRIO IP-2020-26: Digitalisatie huiscontroles politie

NIET-PRIO IP-2020-27: Uitvoering kerkenbeleidsplan

NIET-PRIO IP-2020-28: Aankoop klaptafels, zitbanken en transportkarren

NIET-PRIO IP-2020-29: Fietsbruggen over de Dijle

NIET-PRIO IP-2020-30: Rioleringswerken Lievekensbossen

NIET-PRIO IP-2020-31: Verkoop woning Stationstraat 69

NIET-PRIO IP-2020-32: Verkoop grond Ravesteinstraat 21

NIET-PRIO IP-2020-33: Verkoop gronden Weerstandstraat

NIET-PRIO IP-2020-34: Verkoop gronden aan sporthal**NIET-PRIO IP-2020-35: Verkoop 16 parkeerplaatsen Mouterij****NIET-PRIO IP-2020-36: BKO Ravot luchtbehandeling, omheining en poortjes kleuterkant****NIET-PRIO IP-2020-37: Uitbreiding gemeentehuis en creatie bijkomende parkeerplaatsen****NIET-PRIO IP-2020-38: Verkoop gebouw Deroplein****NIET-PRIO IP-2020-39: Verkoop oud gemeentehuis Heverplein****NIET-PRIO IP-2020-40: Uitbreiding sporthal thv. tennisterrein****GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	750.000	0	750.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	712.500	0	712.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	712.500	0	712.500
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	712.500	0	712.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	37.500	0	37.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	37.500	712.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	712.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	712.500
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	712.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	37.500	0

NIET-PRIO IP-2020-41: Fietsenparking aan sporthal
GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

NIET-PRIO IP-2020-42: Sporthal renovatie (zijpanelen, dak, vloer en deuren)
GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	250.000	0	250.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	237.500	0	237.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	237.500	0	237.500
a. Terreinen en gebouwen		0		237.500		237.500
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		12.500		12.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	12.500	237.500	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	237.500	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	237.500	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	237.500	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	12.500	0	0	0	0

NIET-PRIO IP-2020-43: LOI's vervangingsinvesteringen

NIET-PRIO IP-2020-44: BKO Ravot vervangingsinvesteringen

NIET-PRIO IP-2020-45: GBS aankoop uitklapbaar scherm voor kleuters en schoolbel

NIET-PRIO IP-2020-46: Camera's glasbollen

NIET-PRIO IP-2020-47: OV "licht-als-dienst" investeringen steunen en verlichtingstoestellen

NIET-PRIO IP-2020-48: Riolering, wegenis, fietspaden en voetpaden

NIET-PRIO IP-2021-1: Vernieuwing ondergrond en netten tennisveld + omheining voetbal- en tennisveld

NIET-PRIO IP-2021-2: Verlichting Finse piste, dugouts voetbal en overkapping petanque

NIET-PRIO IP-2021-3: Vergroening parking sporthal

NIET-PRIO IP-2021-4: Haalbaarheidsstudie multisportcomplex met zwembaden op domein Hofstade

NIET-PRIO IP-2021-5: Tafels en stoelen cultuurhuis

NIET-PRIO IP-2021-6: Cultuurhuis herschilderen buitenschrijnwerk

NIET-PRIO IP-2021-7: Aankoop bosgronden voor creatie groene corridor (Vosweg, Leuvensesteenweg, e.a.)

NIET-PRIO IP-2021-8: Verkoop diverse gronden buiten grondgebied Boortmeerbeek

NIET-PRIO IP-2021-9: Verkoop gronden Weerstandsstraat (deel 2 - SWAL)

NIET-PRIO IP-2021-10: Aankoop gronden Sijsjeslaan

NIET-PRIO IP-2021-11: Aankoop bestelwagens technische dienst

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5836 Alg. 1032

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2020	BUDGET 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0742	Sportinfrastructuur	2292-0	16.943		16.943	Kosten voor herprofilen gracht, plaatsen wachtbuis, vervangen lijnafwatering en ophoging aan kabelbaan met houten loopvlak geboekt op AR voor bebouwde terreinen. Budget was voorzien op gebouwen en ontoereikend omdat het niet-aangewende investeringskrediet van 2019 verkeerdelijk niet werd overgedragen naar 2020.
0742	Sportinfrastructuur	2291-0		10.000	-10.000	

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2020	BUDGET 2020	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						



BOORTMEERBEEK

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 5836 Alg. 1032

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur:: Johan Smits

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	430.508	366.133	529.032	469.597	410.911	1.123.411
1. Financiële schulden op 1 januari	466.027	430.508	366.133	529.032	469.597	410.911
2. Nieuwe leningen	24.678	12.500	237.500	0	37.500	712.500
4. Overboekingen	-60.197	-76.876	-74.601	-59.435	-96.186	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	59.502	70.468	68.193	53.027	89.778	-6.408
1. Financiële schulden op 1 januari	66.151	59.502	70.468	68.193	53.027	89.778
2. Aflossingen	-66.846	-65.910	-76.876	-74.601	-59.435	-96.186
3. Overboekingen	60.197	76.876	74.601	59.435	96.186	
Totaal financiële schulden	490.010	436.601	597.225	522.624	500.689	1.117.004

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2020 2020: Alg. 494886

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5836 Alg. 1032



Schema T5: De toelichting bij de balans

AGB Boortmeerbeek
Pastorijstraat 2 - 3190 Boortmeerbeek
Ondernemingsnr.: BTW BE 0864.141.227

Filters

Boekjaar: 2020

Budgettaire entiteiten: AGB

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 1.250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.250,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 1.250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.250,00
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Materiële vaste activa	€ 533.309,45	€ 24.678,13	€ 0,00	€ 0,00		€ 65.519,96	€ 0,00	€ 492.467,62
1. Gemeenschapsgoederen	€ 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. Wegen en andere infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
f. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 533.309,45	€ 24.678,13	€ 0,00	€ 0,00		€ 65.519,96	€ 0,00	€ 492.467,62
a. Terreinen en gebouwen	€ 512.686,90	€ 16.943,13	€ 0,00	€ 0,00		€ 52.878,45	€ 0,00	€ 476.751,58
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 20.622,55	€ 7.735,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 12.641,51	€ 0,00	€ 15.716,04
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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 85.035,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 85.035,80
Totaal	€ 85.035,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 85.035,80
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
AGB	€ 85.035,80			€ 0,00	€ 85.035,80
Totaal	€ 85.035,80			€ 0,00	€ 85.035,80

Bijlagen

- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2020
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten (klasse 0
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
14000000	Overgedragen overschot	-85 035,80		85 035,80	-85 035,80
15000000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal				
15000409	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2004				
15000609	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2006				
15000709	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2007				
15000809	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2008				
15000909	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2009				
15001009	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2010				
15001109	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2011				
15001209	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2012				
15001309	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2013				
15001409	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2014				
15001509	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies 2015				
15005000	Subsidiëring via schuldcensuratie				
15005009	In resultaat 2013 herziene kapitaalsubsidies				
15006000	Kapitaalsubsidies aanpassing				
15010000	Kapitaalsubsidies erelonen				
15010009	In resultaat opgenomen kapitaalsubsidies erelonen				
17400000	Prefinancieringsleningen	-466 027,19			
17400002	Andere leningen gemeente		592 375,03	1 022 883,39	-430 508,36
17490000	Overige leningen				
21400000	Plannen en studies	7 025,00	7 025,00		7 025,00
21400009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-7 025,00		7 025,00	-7 025,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen		16 943,13	16 943,13	
22103000	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - gemeensch				
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	732 490,11	732 490,11		732 490,11
22910007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering				
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-341 194,98		378 611,66	-378 611,66
22910019	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte waardeverminderingen				
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	151 739,71	185 625,97	16 943,13	168 682,84
22920009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-30 347,94		45 809,71	-45 809,71
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschap				
23100000	Niet-med. install, machines & uitr. - Gemeenschapsgoederen		7 735,00	7 735,00	
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	373 025,40	380 760,40		380 760,40
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	-352 402,85		365 044,36	-365 044,36
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	1 012,10	1 012,10		1 012,10
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-1 012,10		1 012,10	-1 012,10
28100000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...	5 000,00	5 000,00		5 000,00
28110000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...	-3 750,00		3 750,00	-3 750,00
28800000	Borgtochten betaald in contanten				
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	11 014,11	205 544,99	199 773,64	5 771,35
40000010	Leveranciers met debetsaldo				
40050010	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen				
40400000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties				
40410000	Te ontvangen CN's				
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	6 053,67	7 804,78		7 804,78
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-6 053,67		7 804,78	-7 804,78
41100000	Terug te vorderen btw	8 867,08	27 883,39	11 477,69	16 405,70
41110000	Terug te vorderen BTW: herzien				
41510000	Vorderingen wegens investeringssubsidies				
41530000	Vorderingen wegens werkingsubsidies		77 846,42	77 846,42	
41600000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	355 168,49	424 269,94	369 546,14	54 723,80
41610000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...		24 678,13		24 678,13
42400000	Andere leningen	-66 150,88	126 347,84	126 347,84	
42400002	Aflossingen andere leningen gemeente		133 691,76	193 193,72	-59 501,96
44000000	Leveranciers	-16 798,76	230 806,39	232 823,04	-2 016,65
44400000	Te ontvangen facturen	-6 588,21	7 147,13	11 659,53	-4 512,40
44410000	Op te stellen creditnota's			2 061,08	-2 061,08

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2019	DEBET	CREDIT	31/12/2020
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	-184 377,41	115 499,44	318 069,17	-202 569,73
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-100 246,07	41 515,46	134 229,56	-92 714,10
44990000	Andere overige schulden uit ruiltransacties	-1 250,00	2 450,00	2 450,00	
47400000	Geraamd bedrag der belastingschulden	-8 907,40		8 907,40	-8 907,40
47500000	Te betalen btw		8 509,20	8 509,20	
47510000	Te betalen BTW: herziening				
47609999	Andere te betalen belastingen en taksen		1 338,18	1 338,18	
48300000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-229,04	168,00	515,04	-347,04
48910000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties		1 200,00	1 200,00	
48910010	R/C Gemeente				
49000000	Over te dragen kosten	441,68	760,14	441,68	318,46
49200000	Toe te rekenen kosten			442,72	-442,72
49900103	Wachtrekeningen - Betaling in uitvoering		18 360,28	18 360,28	
49910000	Te identificeren betalingen				
49920000	Te identificeren inningen				
49920001	Toegangsgelden eerste kwartaal				
49920002	Toegangsgelden tweede kwartaal				
49920003	Toegangsgelden derde kwartaal				
49920004	Toegangsgelden vierde kwartaal				
49999999	Wachtrekening conversie beginbalans				
55000000	Belfius: zichtrekening		488 605,24	488 605,24	
55000002	Belfius: zichtrekening BIU		18 360,28	18 360,28	
55010100	Belfius - rekening-courant	24 461,22	292 768,45		292 768,45
55990000	Correctieboekingen		111 764,24	111 764,24	
57010001	Kas Secretaris	1 098,73	1 098,73	865,00	233,73
58000001	Interne overboekingen		865,00	865,00	
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	10 206,74	9 322,54	384,30	8 938,24
61030200	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling terreinen	8 067,33	9 472,71	692,15	8 780,56
61100000	Elektriciteit	10 609,66	19 712,50	12 292,89	7 419,61
61110000	Gas	8 350,53	11 222,13	4 019,06	7 203,07
61130000	Water	3 765,31	4 510,76	2 417,79	2 092,97
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	1 063,75	1 063,75		1 063,75
61300010	Aankoop levensmiddelen en onderhoudsproducten		4 418,25	981,85	3 436,40
61300110	Aankoop sportmateriaal		357,11		357,11
61310011	Gerechtskosten en ereloon deurwaarder		1 729,49		1 729,49
61310020	Erelonen consultants	6 502,50	5 148,00		5 148,00
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	560,61	2 667,31		2 667,31
61320000	Erelonen bedrijfsrevisor				
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet				
61415000	Huur technische benodigdheden		4 927,00		4 927,00
61500010	Dienst voor informatieverwerking	12,40	47,07		47,07
61500020	Aankoop sportmateriaal	1 570,28			
61500040	bijdrage VVSG	1 140,51			
61500090	Onderhoudsproducten	2 027,23			
61500110	Kosten werkkleding				
61501100	EHBO-benodigdheden	317,54			
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	814,03	1 929,49	599,57	1 329,92
61508000	Onderhoudscontracten technisch materieel	1 386,00	1 956,22	700,62	1 255,60
63010000	Afschrijvingen op imMVA	1 405,00			
63020000	Afschrijvingen op MVA	66 084,38	65 519,96		65 519,96
63400000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging	6 053,67	1 751,11		1 751,11
63410000	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	-7 576,36			
64000010	Roerende voorheffing				
64000030	Milieubelasting	1 169,88	669,09		669,09
64000100	Geraamde belastingen	8 907,40			
64000101	Geraamde belastingen regul				
64000200	Neerlegging jaarrekening	504,60	72,50		72,50
64500000	Diverse operationele kosten	25,97			
65700020	Verwijlintresten				
65999999	Overige diverse financiële kosten		206,27		206,27
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	18 584,97			
69400000	Rechthebbenden uit het resultaat	978,16	33 983,49		33 983,49
70100010	Opbrengsten uit feesten en plechtigheden	-29 808,86	52 107,89	70 010,31	-17 902,42



AGB BOORTMEERBEEK

Financiële risico's

Jaarrekening origineel 2020

AGB (0864.141.227)

Onderstaande lijst is een niet exhaustieve opsomming van de financiële risico's die het AGB van Boortmeerbeek continue loopt.

- De interpretatie en toepassing van de BTW regelgeving bij exploitatie en investeringen van het AGB houdt een zeker risico in. Wanneer bepaalde BTW aftrekken door de fiscale administratie definitief worden verworpen, heeft dit belangrijke financiële consequenties voor het AGB.
- Het AGB is in zekere mate financieel afhankelijk van de gemeente Boortmeerbeek door de prijssubsidieregeling en toegestane leningen. Alle financiële risico die de gemeente loopt, kunnen bijgevolg ook indirect invloed hebben op het AGB.

W. Waarderingsregels

I. Principe

De waarderingsregels worden vastgelegd overeenkomstig de bepalingen van hoofdstuk 2 van het KB van 8/10/1976 met betrekking tot de jaarrekeningen van het Autonoom Gemeentebedrijf Boortmeerbeek en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van de vennootschap.

Er werd uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf Boortmeerbeek haar bedrijf zal voortzetten.

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere identiek blijven en stelselmatig worden toegepast. Zij moeten worden gewijzigd wanneer die regels geen getrouw beeld meer geven van het vermogen, de financiële positie en de resultaten van het Autonoom Gemeentebedrijf Boortmeerbeek o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

- in de activiteiten van het Autonoom Gemeentebedrijf Boortmeerbeek;
- in de structuur van haar vermogen;
- in de economische of technologische omstandigheden.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingsregels:

- zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben;
- mogen voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken in globo worden geboekt.

De waarderingsregels, afschrijvingen en waardeverminderingen moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- moeten stelselmatig gevormd worden volgens art. 15 vastgestelde methoden;
- mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

II. Bijzondere waarderingsregels

Materiële vaste activa

Worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs met inbegrip van de bijkomende kosten.

Afschrijvingen materiële vaste activa

De basis wordt niet herwaardeerd.

- Alle materiële activa worden lineair afgeschreven en sommige degressief;
- Gebouwen : tussen 5% tot 10% lineair;
- Uitbatingmaterieel : met lange levensduur 10% lineair of degressief;
- Uitbatingmaterieel : met korte levensduur 20% lineair of degressief;
- Kantoormeubilair : nieuw 10% lineair of degressief;
- Kantoormeubilair : nieuw 5% lineair of degressief;
- Kantoormachines : met lange levensduur : 10% lineair of degressief;
- Kantoormachines : met kortere levensduur : 20% lineair of degressief;

- Kantoormachines : tweedehands gekocht : 33 1/3% lineair;
- Personenwagens en lichte vrachtwagens : nieuw 25% lineair of degressief; tweedehands gekocht : 33 1/3% lineair
- Gebouwen bedrijfsmatig in uitvoering : 0%

Financiële vaste activa

Worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde. Er wordt tot waardevermindering overgegaan in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding verantwoord door de toestand, de rendabiliteit of de vooruitzichten van de vennootschap waarin de deelneming of aandelen wordt gehouden. Er wordt nooit overgegaan tot herwaardering. Er wordt geen disconto toegepast op renteloze leningen gedaan met speciën. Vorderingen waarvan op vervaldag onzekerheid bestaat worden verminderd met de nodige voorzichtigheid. Deze boeking geschiedt ten late van de uitzonderlijke resultaten.

Vorderingen op langer dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- Op de nominale waarde wordt een waardevermindering toegestaan indien de betaling op vervaldag onzeker is, de waardevermindering wordt van het bedrag van de vordering afgetrokken.
- Is de realisatiewaarde op balansdatum lager dan de nominale waarde op vervaldag, dan is de waardevermindering facultatief.

Vorderingen korter dan één jaar

- Worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- Waardeverminderingen zijn toe te passen wanneer over de betaling van de vordering op vervaldag onzekerheid bestaat.

Handelsvorderingen:

- Er wordt 100% geprovisioneerd op handelsvorderingen waarvan de debiteur in staat van faillissement is;
- Waardevermindering van 50% op vorderingen ouder dan 90 dagen na vervaldag doch jonger dan twee jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervaldag;
- Waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 12 jaar.

Overige vorderingen:

- Waardeverminderingen zijn individueel te bepalen voor het geheel of voor een gedeelte waar onzekerheid bestaat over de betaling op vervaldag. Eveneens wanneer de realisatiewaarde van de vordering op balansdatum lager is dan de boekwaarde.

Geldbeleggingen

- Worden geboekt tegen nominale waarde;
- Waardeverminderingen boeken wanneer de realisatiewaarde op balansdatum hoger is dan de geboekte nominale waarde.

Liquide middelen

- Worden tegen nominale waarde geboekt;
- Waardeverminderingen indien de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde;
- Voorheen geboekte waardeverminderingen worden gecorrigeerd op balansdatum naarmate ze hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling.

Overlopende rekeningen activa en passiva

- Worden geboekt en gewaardeerd voor hun aanschaffingswaarde. Deze rubriek wordt vastgesteld met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw ter zake:
- Kosten die niet gebruikt zijn;
- Gedeelte van de nog aan te rekenen inkomsten;
- Te voorziene kosten met betrekking op het boekjaar;
- Op voorhand geïnde of gefactureerde omzet of opbrengsten;
- Pro rata van de rente of disconto vorderingen en schulden waarbij geen compensatie mag worden toegepast

Voorzieningen voor risico's en kosten

Het going concern principe primeert. De voorzieningen beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Te grote voorzieningen of voorzieningen die nutteloos zijn geworden, worden teruggenomen.

- Iedere voorziening wordt geïndividualiseerd naargelang de verplichting en het risico;
- Fiscale en sociale verplichtingen worden berekend;
- Aleatoire risico's worden geraamd.

Schulden op meer dan één jaar – schulden op ten hoogste één jaar

- Worden tegen nominale waarde geboekt;
- Verdere specificatie zoals rubriek vordering op ten hoogste één jaar.



AGB BOORTMEERBEEK

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

Jaarrekening origineel 2020

AGB (0864.141.227)

Actie	Beleidsitem	Alg. rek.	Investeringsproject	Omschrijving	Overgedragen krediet van 2020 naar 2021
GBB	0742-00	23500000	IP-2019-36	Sporthal diverse roerende investeringen	€ 2.265,00

Boekjaar 2020 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

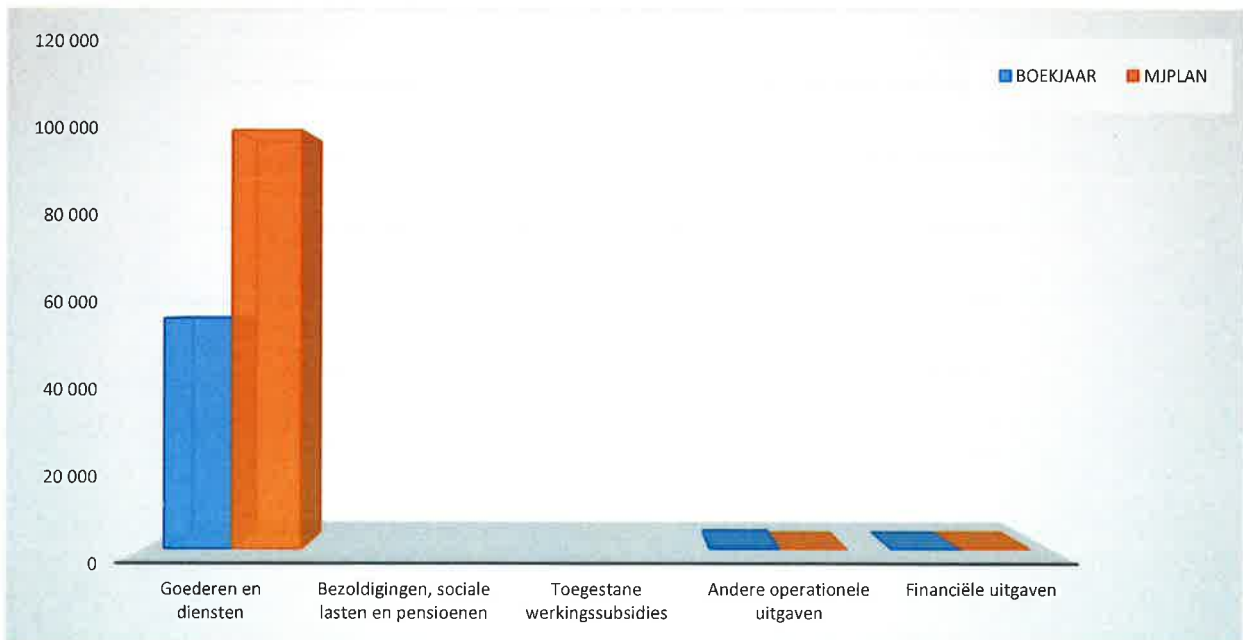
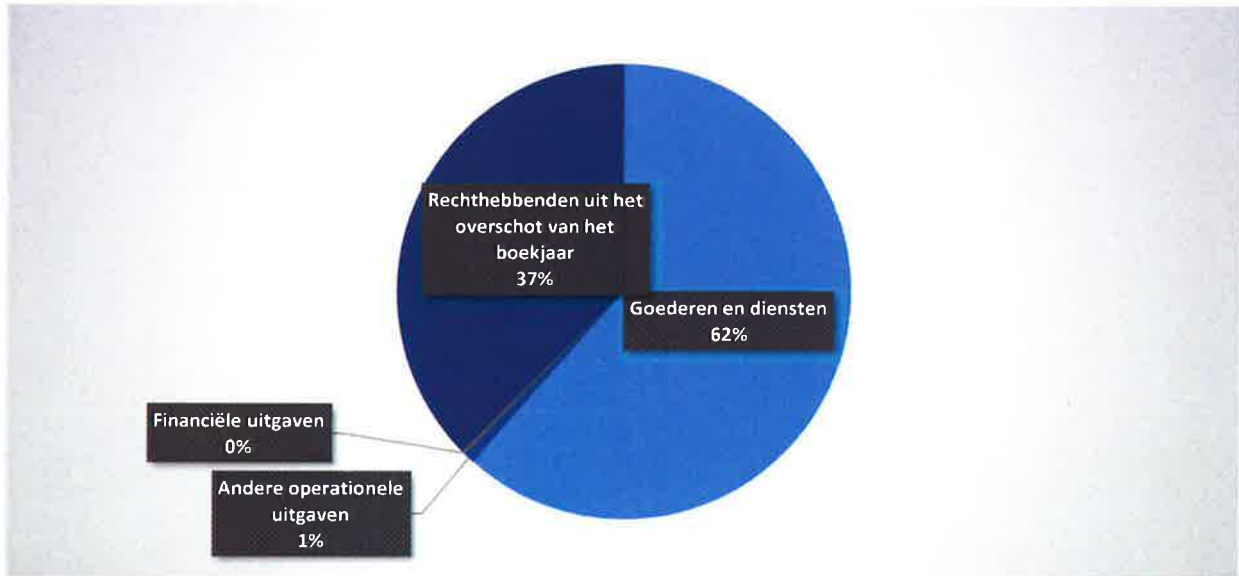
Investeringsuitgaven boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2020 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2020 in grafiek

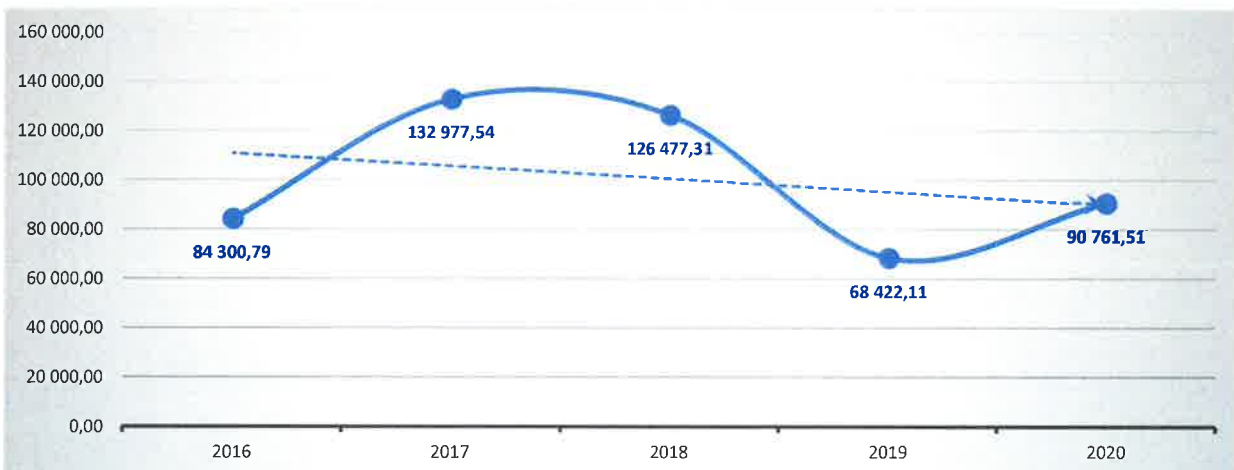
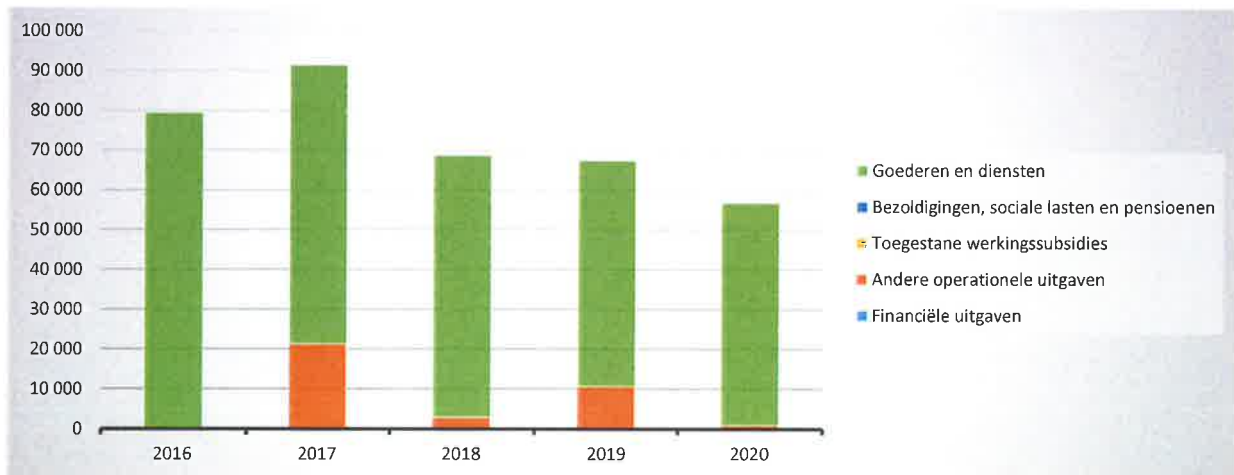
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2020 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	90 762	100%	101 953	100%	89%
Goederen en diensten	55 830	62%	101 500	100%	55%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	742	1%	103	0%	720%
Financiële uitgaven	206	0%	350	0%	59%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	33 983	37%			



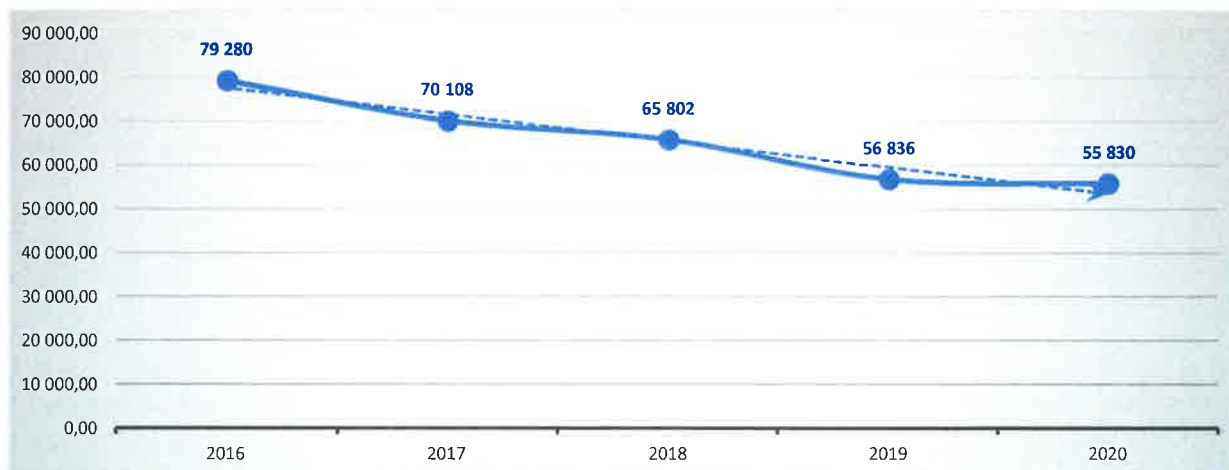
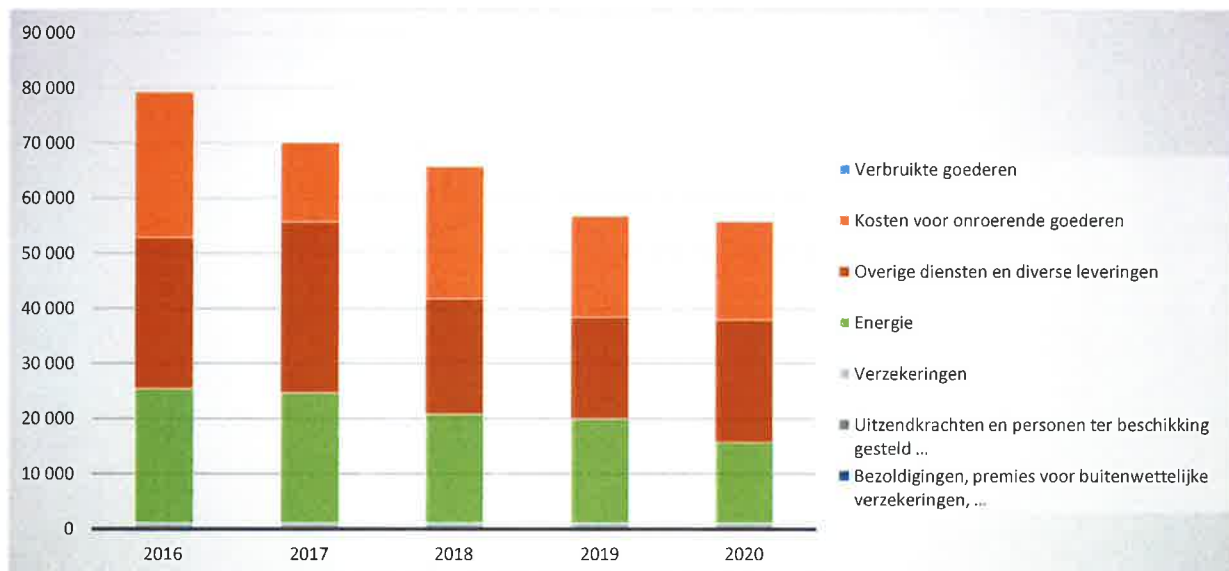
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2020-2016

	2020		2019		2018	
Exploitatie-uitgaven	90 762	100%	68 422	100%	126 477	100%
Goederen en diensten	55 830	62%	56 836	83%	65 802	52%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	742	1%	10 608	16%	2 923	2%
Financiële uitgaven	206	0%				
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	33 983	37%	978	1%	57 752	46%



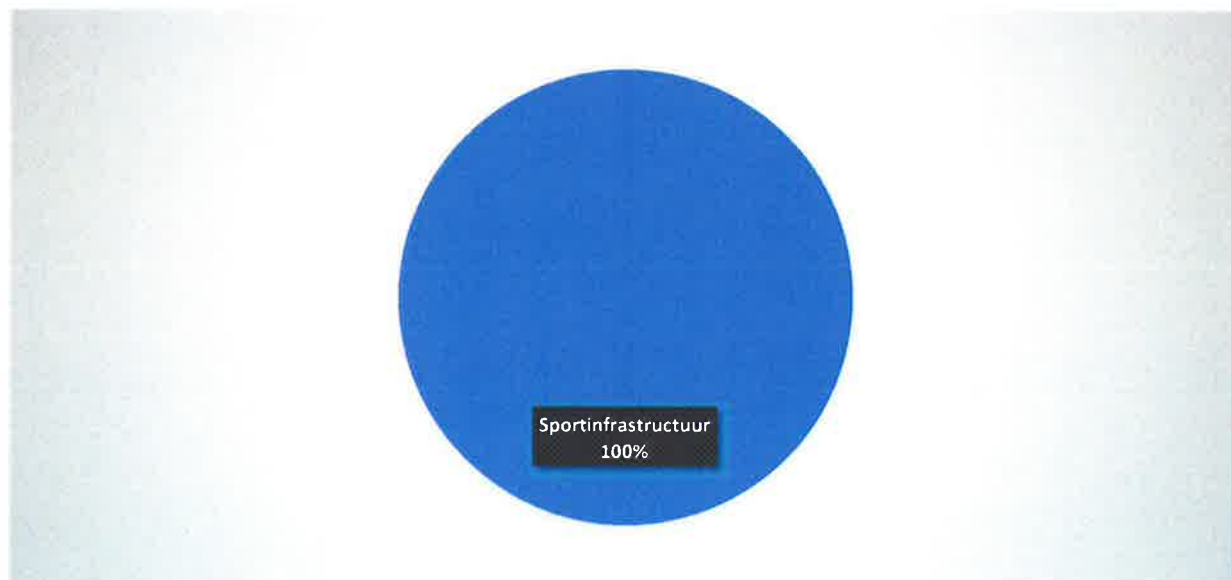
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2020-2016

	2020		2019		2018	
Goederen en diensten	55 830	100%	56 836	100%	65 802	100%
Verbruikte goederen						
Kosten voor onroerende goederen	17 815	32%	18 371	32%	24 013	36%
Energie	14 623	26%	18 960	33%	19 772	30%
<i>Elektriciteit</i>	7 420		10 610		10 779	
<i>Gas</i>	7 203		8 351		8 993	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	1 064	2%	1 064	2%	1 064	2%
Overige diensten en diverse leveringen	22 329	40%	18 441	32%	20 954	32%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



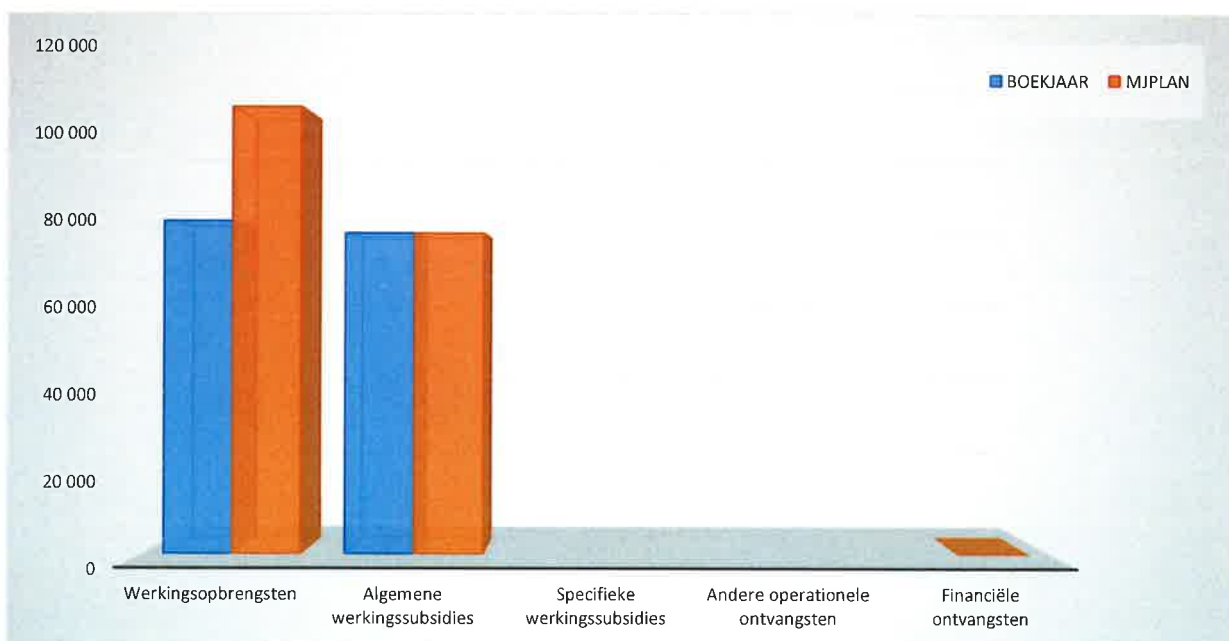
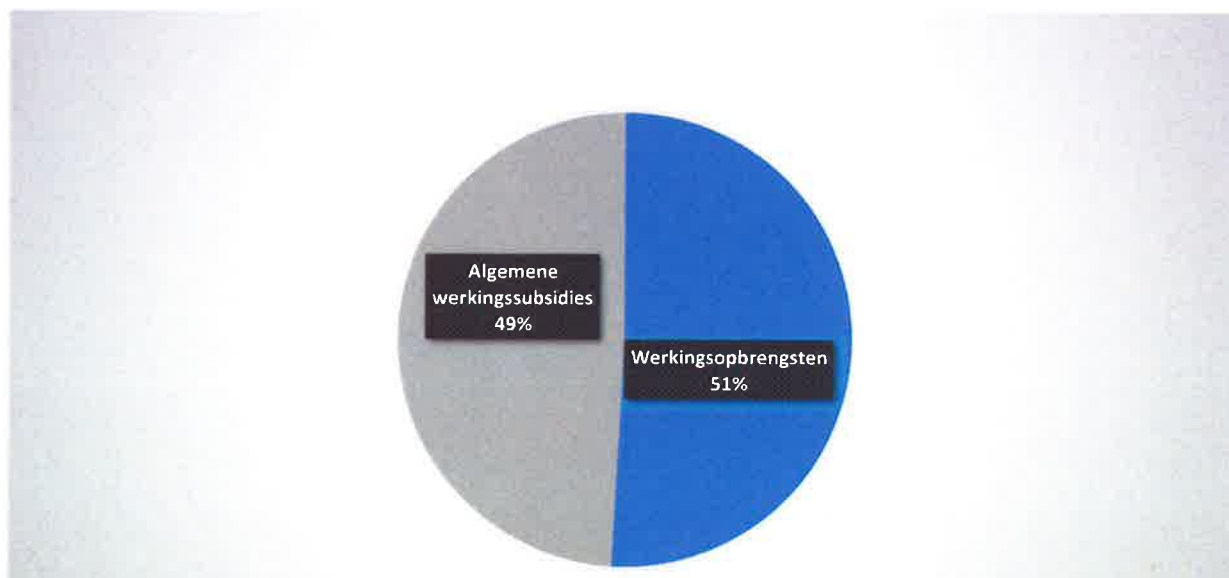
4. Verdeling van de exploitatie-uitgaven per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

	2020		2019		MJPLAN	
Exploitatie-uitgaven	90 762	100%	68 422	100%	101 953	100%
0742 Sportinfrastructuur	56 778	63%			101 953	100%
0030 Financiële aangelegenheden			978	1%		
0090 Overige algemene financiering			505	1%		
0020 Fiscale aangelegenheden			8 907	13%		
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning			58 032	85%		
**** Overige beleidsvelden	33 983	37%				



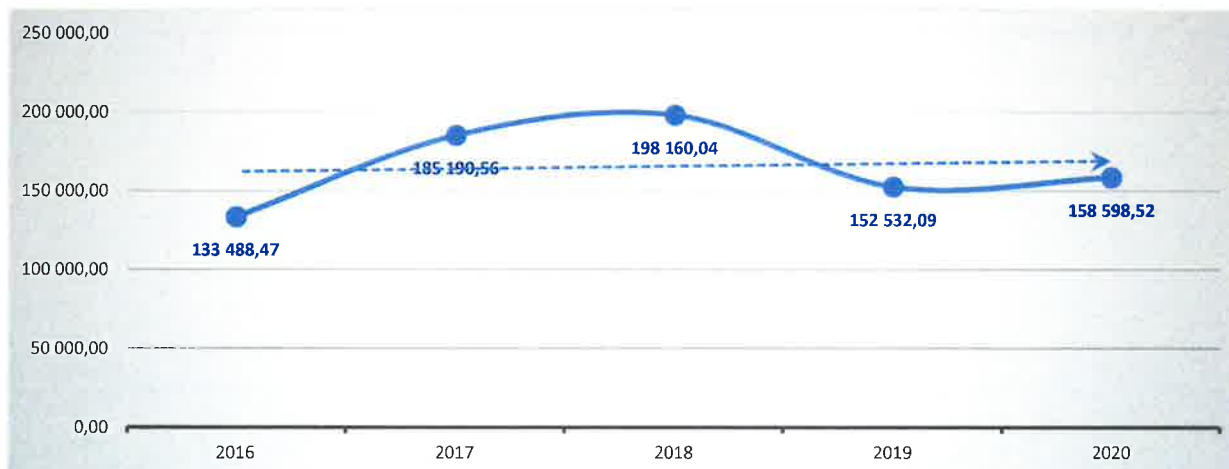
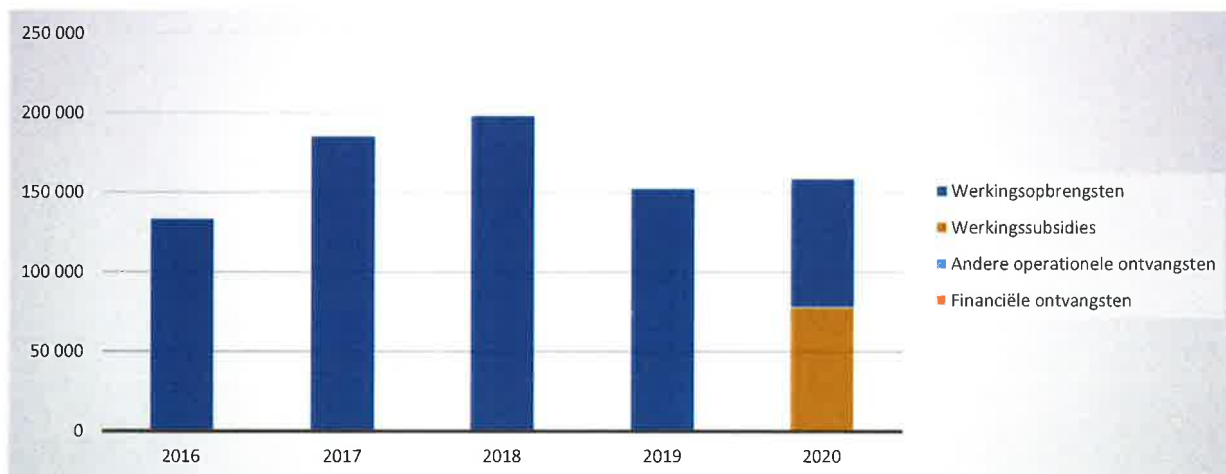
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	158 599	100%	186 286	100%	85%
Werkingsopbrengsten	80 752	51%	108 435	58%	74%
Werkingsubsidies	77 846	49%	77 846	42%	100%
<i>Algemene werkingsubsidies</i>	77 846		77 846		100%
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>					
Andere operationele ontvangsten					
Financiële ontvangsten			5	0%	
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



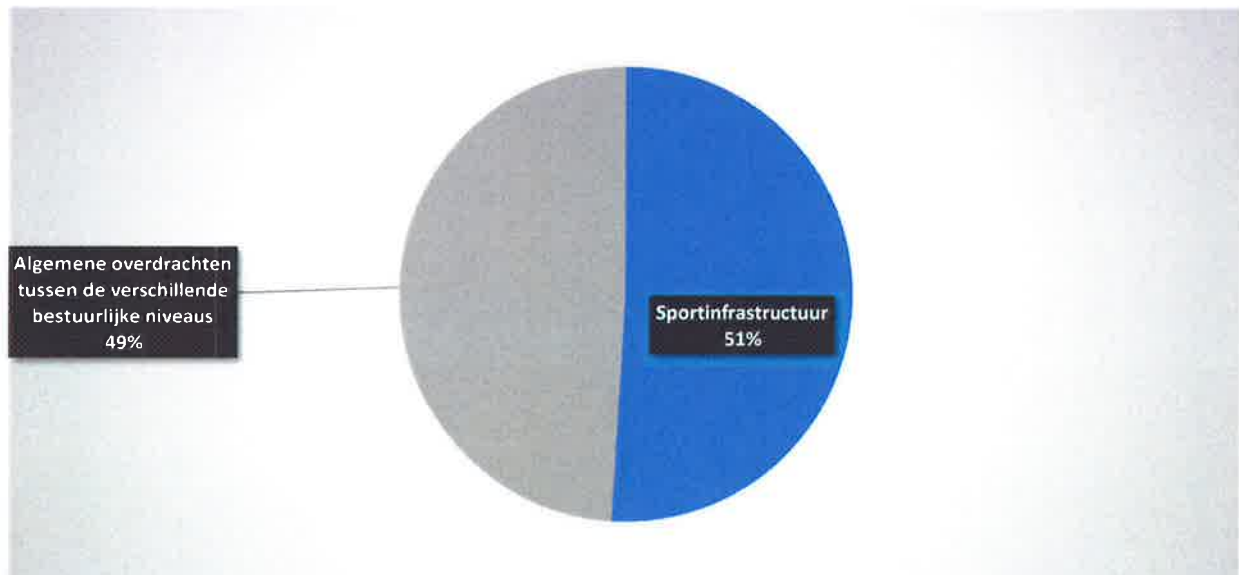
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2020-2016

	2020		2019		2018	
Exploitatie-ontvangsten	158 599	100%	152 532	100%	198 160	100%
Werkingsopbrengsten	80 752	51%	152 532	100%	198 160	100%
Werkingsubsidies	77 846	49%				
<i>Algemene werkingsubsidies</i>	77 846					
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>						
Andere operationele ontvangsten						
Financiële ontvangsten						
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2020-2019 / meerjarenplan 2020

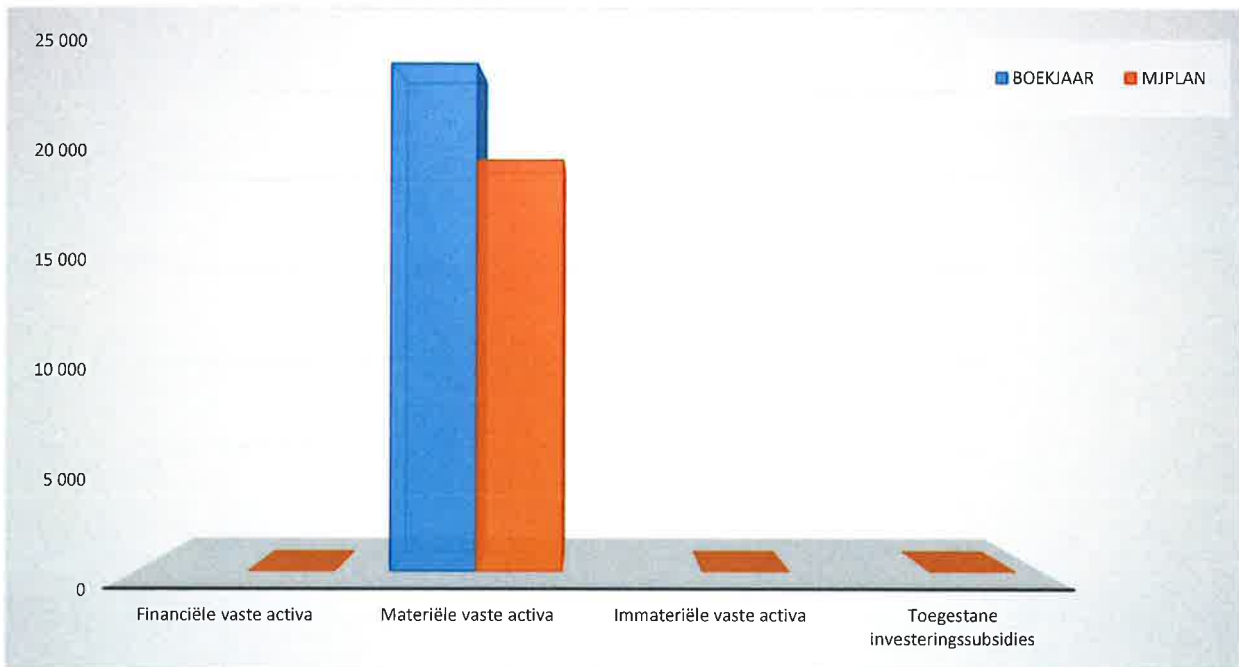
	2020		2019		MJPLAN	
Exploitatie-ontvangsten	158 599	100%	152 532	100%	186 286	100%
0742 Sportinfrastructuur	80 752	51%			108 435	58%
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	77 846	49%			77 846	42%
**** Overige beleidsvelden			152 532	100%	5	0%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2020 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

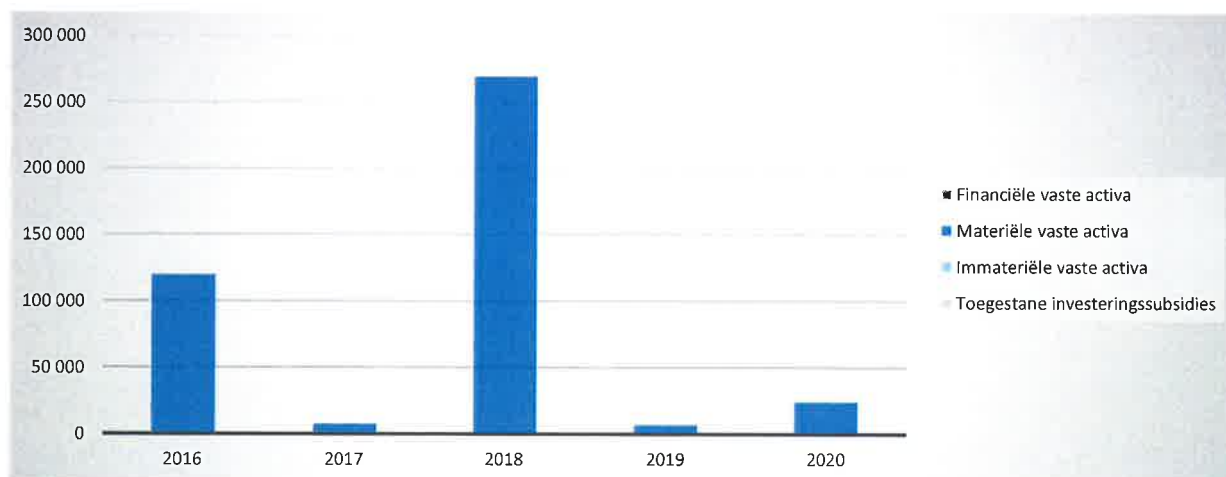
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	24 678	100%	20 000	100%	123%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	24 678	100%	20 000	100%	123%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	24 678		20 000		123%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	16 943		10 000		169%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	7 735		10 000		77%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2020-2014

	2020		2019		2018	
Investeringsuitgaven	24 678	100%	8 408	100%	269 312	100%
Financiële vaste activa			1 250	15%		
Materiële vaste activa	24 678	100%	7 158	85%	269 312	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	<i>24 678</i>		<i>7 158</i>		<i>269 312</i>	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	<i>16 943</i>		<i>5 378</i>		<i>192 125</i>	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	<i>7 735</i>		<i>1 780</i>		<i>77 187</i>	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Toegestane investeringssubsidies						



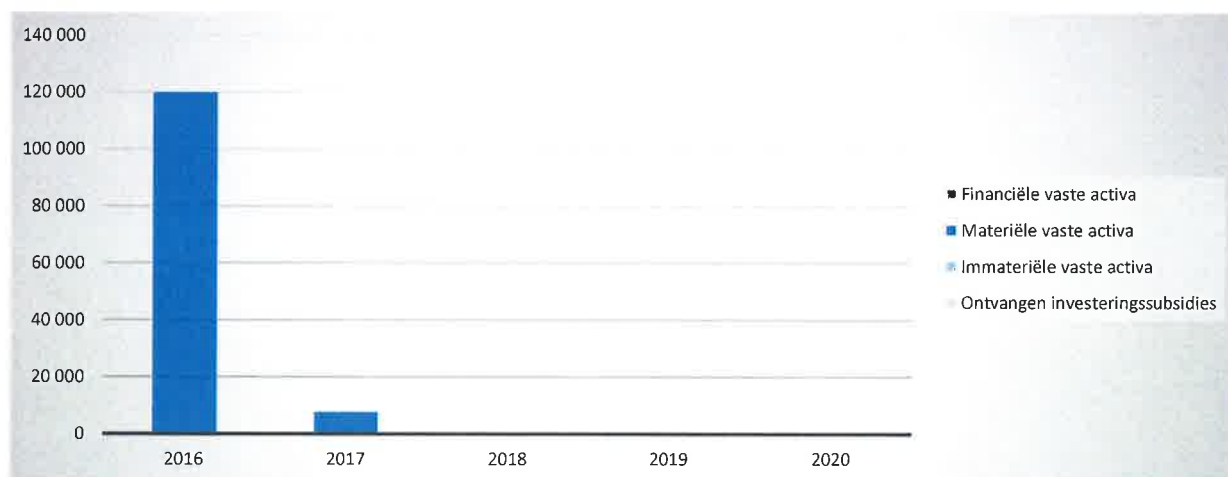
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2020 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR	MJPLAN	REAL%
Investeringsontvangsten			
Financiële vaste activa			
Materiële vaste activa			
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA			
<i>Terreinen en gebouwen</i>			
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>			
<i>Roerende goederen</i>			
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>			
<i>Erfgoed</i>			
Overige materiële vaste activa			
<i>Onroerende goederen</i>			
<i>Roerende goederen</i>			
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA			
Immateriële vaste activa			
Ontvangen investeringssubsidies			



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2020-2014

	2020		2019		2018
Investeringsontvangsten			26	100%	
Financiële vaste activa			26	100%	
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies					

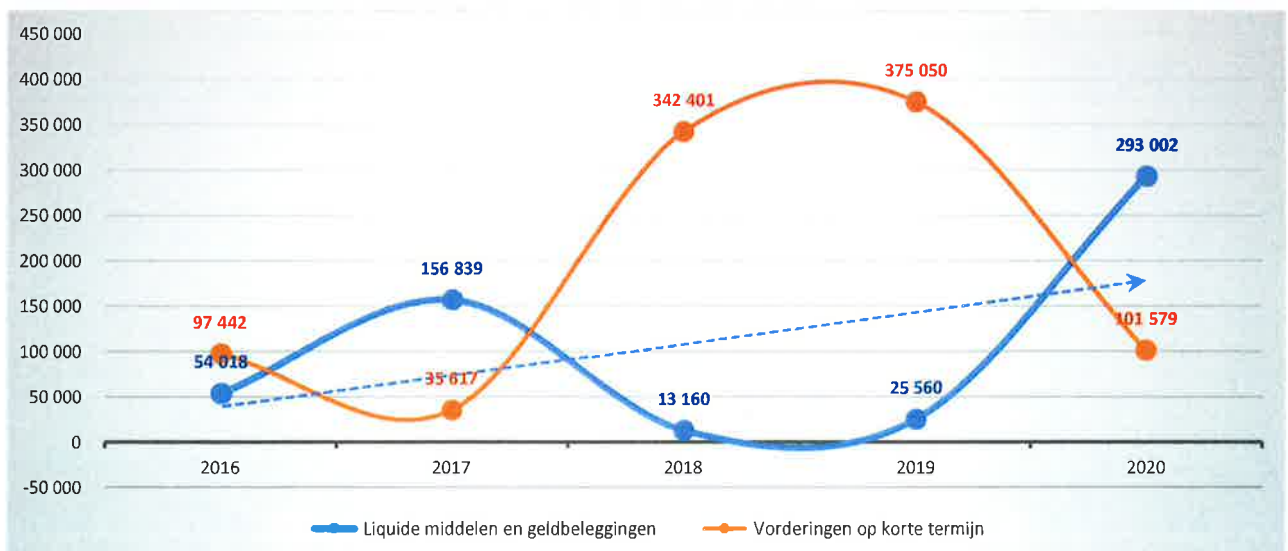
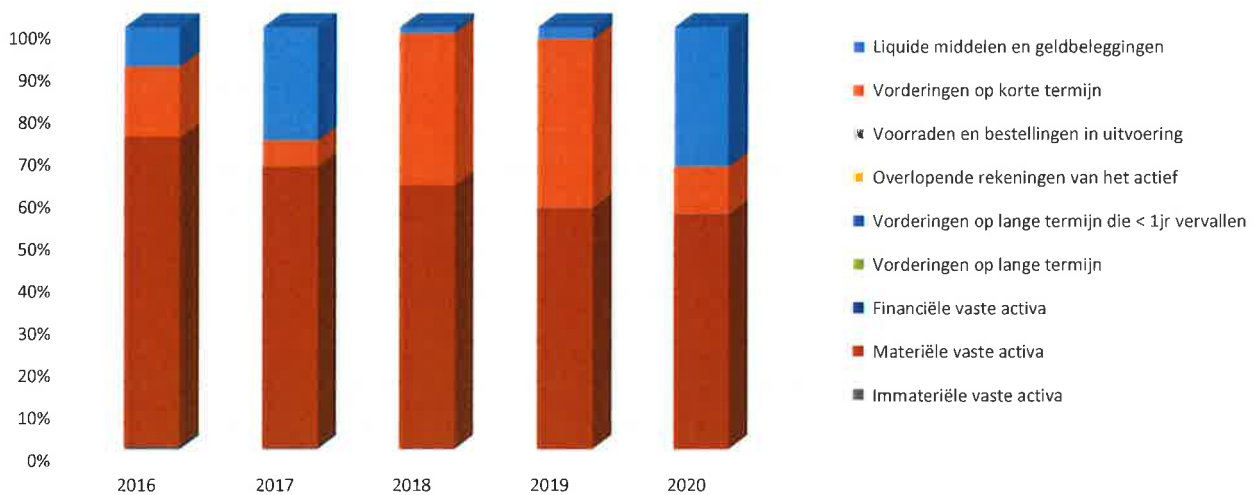


ACTIVA	2020	2019
I. Vlottende activa	394 899,62	401 051,31
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	293 002,18	25 559,95
B. Vorderingen op korte termijn	101 578,98	375 049,68
1. Vorderingen uit ruiltransacties	5 771,35	11 014,11
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	95 807,63	364 035,57
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	318,46	441,68
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	493 717,62	534 559,45
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	1 250,00	1 250,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1 250,00	1 250,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	492 467,62	533 309,45
1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	492 467,62	533 309,45
a. Terreinen en gebouwen	476 751,58	512 686,90
b. Installaties, machines en uitrusting	15 716,04	20 622,55
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
TOTAAL ACTIVA	888 617,24	935 610,76

PASSIVA	2020	2019
I. Schulden	803 581,44	850 574,96
A. Schulden op korte termijn	373 073,08	384 547,77
1. Schulden uit ruiltransacties	303 873,96	309 260,45
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	303 873,96	309 260,45
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	9 254,44	9 136,44
3. Overlopende rekeningen van het passief	442,72	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	59 501,96	66 150,88
B. Schulden op lange termijn	430 508,36	466 027,19
1. Schulden uit ruiltransacties	430 508,36	466 027,19
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	430 508,36	466 027,19
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	85 035,80	85 035,80
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	0,00	0,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort	85 035,80	85 035,80
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00

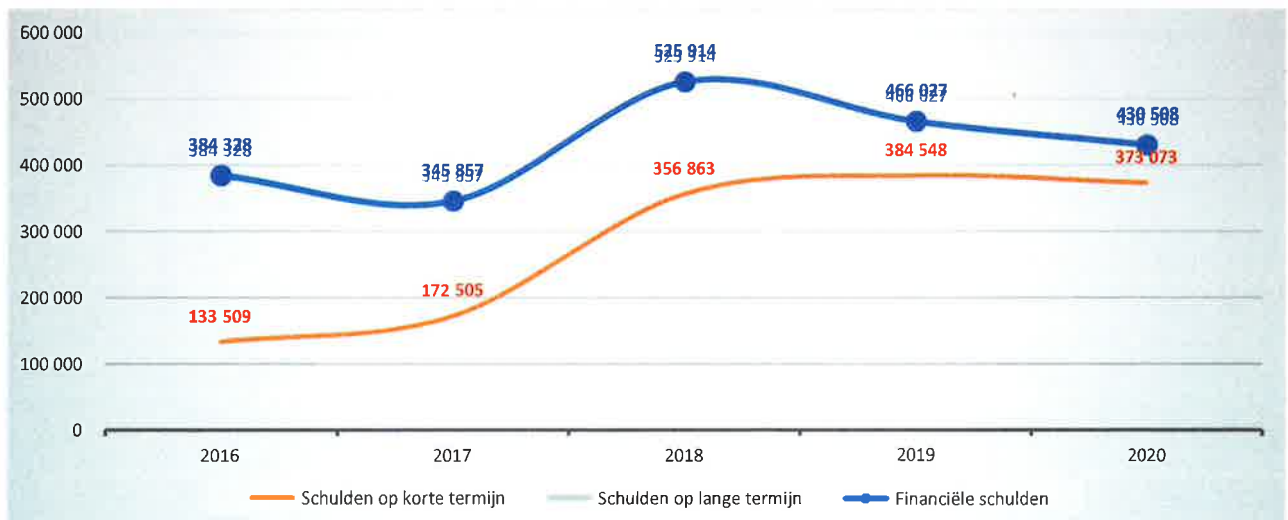
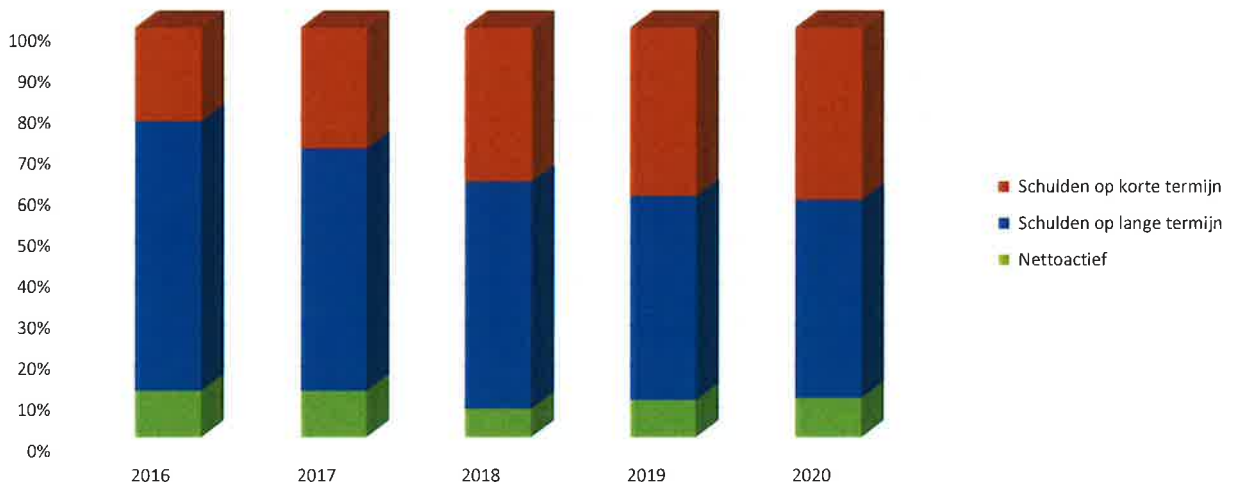
1. Samenstelling van de activa

	2020		2019		2018	
ACTIVA	888 617	100%	935 611	100%	949 228	100%
Vlottende activa	394 900	44%	401 051	43%	355 561	37%
Liquide middelen en geldbeleggingen	293 002	33%	25 560	3%	13 160	1%
Vorderingen op korte termijn	101 579	11%	375 050	40%	342 401	36%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>5 771</i>		<i>11 014</i>		<i>11 984</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>95 808</i>		<i>364 036</i>		<i>330 417</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	318	0%	442	0%		
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	493 718	56%	534 559	57%	593 667	63%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	1 250	0%	1 250	0%	26	0%
Materiële vaste activa	492 468	55%	533 309	57%	592 236	62%
Immateriële vaste activa					1 405	0%



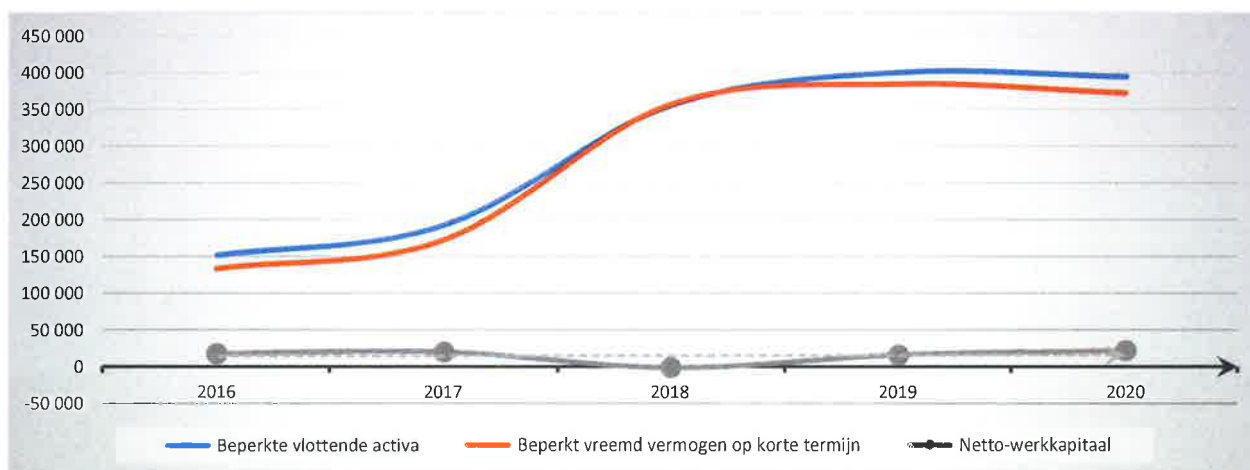
2. Samenstelling van de passiva

	2020		2019		2018	
PASSIVA	888 617	100%	935 611	100%	949 228	100%
Schulden op korte termijn	373 073	42%	384 548	41%	356 863	38%
Schulden uit ruiltransacties	303 874	34%	309 260	33%	266 036	28%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>						
<i>Financiële schulden</i>						
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	303 874		309 260		266 036	
Schulden uit niet-ruiltransacties	9 254	1%	9 136	1%	23 949	3%
Overlopende rekeningen van het passief	443	0%				
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	59 502	7%	66 151	7%	66 878	7%
Schulden op lange termijn	430 508	48%	466 027	50%	525 914	55%
Schulden uit ruiltransacties	430 508	48%	466 027	50%	525 914	55%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>						
<i>Financiële schulden</i>	430 508		466 027		525 914	
<i>Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</i>						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	85 036	10%	85 036	9%	66 451	7%



1. Liquiditeit

	2020	2019	2018	2017
Beperkte vlottende activa	394 581	400 610	355 561	192 456
Liquide middelen en geldbeleggingen	293 002	25 560	13 160	156 839
Vorderingen op korte termijn	101 579	375 050	342 401	35 617
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>5 771</i>	<i>11 014</i>	<i>11 984</i>	<i>17 899</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>95 808</i>	<i>364 036</i>	<i>330 417</i>	<i>17 718</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	372 630	384 548	356 863	172 505
Schulden uit ruiltransacties	303 874	309 260	266 036	105 924
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>303 874</i>	<i>309 260</i>	<i>266 036</i>	<i>105 924</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	9 254	9 136	23 949	21 006
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	59 502	66 151	66 878	45 575
Netto-werkkapitaal	21 951	16 062	-1 302	19 951



2. Solvabiliteit

	2020	2019	2018	2017
Vreemdvermogen	803 581	850 575	882 777	518 362
Totaal vermogen	888 617	935 611	949 228	584 813
Schuldgraad	0,90	0,91	0,93	0,89
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	430 508	466 027	525 914	345 857
Totaal vermogen	888 617	935 611	949 228	584 813
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,48	0,50	0,55	0,59

