



**Lokaal bestuur Gistel
Jaarrekening 2020**



Lokaal bestuur Gistel

Jaarrekening 2020

Provincie West-Vlaanderen
Arrondissement Oostende
Lokaal bestuur Gistel - NISCODE 35005

Stad Gistel
Heyvaertlaan 18
8470 GISTEL
O.N. 0207.491.413

OCMW Gistel
Bruidstraat 1
8470 Gistel
O.N. 0212.213.729

Algemeen directeur: Joost Mangeleer
Financieel directeur: Greet Lava

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave	5
Inleiding	7
KERNCIJFERS BDO	9
BELEIDSEVALUATIE.....	11
DOELSTELLINGENREALISATIE PRIORITAIR BELEID	12
BELEIDSDOELSTELLING: B1 VERSTERKEN VAN DE BURGERBETROKKENHEID BIJ HET BESTUUR (PRIORITAIR)	12
BELEIDSDOELSTELLING: B2 EEN NET, TOEGANKELIJK EN LEEFBAAR GISTEL (PRIORITAIR)	30
BELEIDSDOELSTELLING: B3 MOBILITEIT OP MAAT VAN DE BURGER (PRIORITAIR) .	45
BELEIDSDOELSTELLING: B4 SOCIAAL BELEID (PRIORITAIR)	55
FINANCIELE NOTA	73
DE FINANCIELE NOTA.....	74
SCHEMA J1: DOELSTELLINGENREKENING	74
SCHEMA J2: DE STAAT VAN HET FINANCIEEL EVENWICHT.....	77
SCHEMA J3: DE REALISATIE VAN DE KREDIETEN	79
SCHEMA J4: DE BALANS	81
TOELICHTING BIJ DE BALANS	84
SCHEMA J5: DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN	97
TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN KOSTEN EN OPBRENGSTEN	99
STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN - STRUCTUUR	99
DETAILBESPREKING VAN DE RUBRIEKEN	101
TOELICHTING.....	117
SCHEMA T1: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD	119
SCHEMA T2: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD	121
SCHEMA T3: INVESTERINGSPROJECTEN	127
SCHEMA T4: EVOLUTIE VAN DE FINANCIELE SCHULDEN	143
SCHEMA T5: DE TOELICHTING BIJ DE BALANS	144
OVERZICHT VAN DE FINANCIELE RISICO'S	147
TOELICHTING FACTOREN DIE BUITENGEWONE INVLOED HEBBEN OP HET RESULTAAT	149
VERKLARING MATERIELE VERSCHILLEN GEREALISEERDE EN GERAAMDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN	150
NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN	159
OVERZICHT VAN OVERGEDRAGEN KREDIETEN INVESTERINGEN EN FINANCIERING	161
TUSSENKOMST VAN DE GEMEENTE IN DE JAARREKENING VAN HET OCMW	165

WAARDERINGSREGELS	166
VERWIJZING PLAATS DOCUMENTATIE	177
INVESTERINGSTABEL.....	178

De jaarrekening bestaat uit 3 onderdelen die sterk met elkaar verweven zijn: de beleidsevaluatie, de financiële nota en de toelichting. De structuur, de vorm en de schema's van de rekening sluiten naadloos aan bij die van het meerjarenplan. Dit betekent dat er gerapporteerd wordt over:

- de financiële transacties van het boekjaar en de stand van de financiën op het einde van het boekjaar;
- de uitvoering van de acties, en de mate van realisatie van de beleidsdoelstellingen, die voor dat jaar in het meerjarenplan zijn ingeschreven.

Om de uitgevoerde en geboekte transacties gemakkelijk te kunnen vergelijken met de planning bevatten een aantal schema's van de financiële nota ter informatie ook de geraamde uitgaven, ontvangsten en budgettaire resultaten volgens het laatst goedgekeurd meerjarenplan.

Omdat de jaarrekening een rapportering op hoofdlijnen is, wordt ze aangevuld met een documentatie bij de jaarrekening. Deze bevat achtergrondinformatie en detailgegevens om de raadsleden in staat te stellen om de informatie die in de jaarrekening is opgenomen beter te kunnen interpreteren.

Er wordt een geconsolideerde jaarrekening voorgelegd aan de raadsleden. M.a.w. de gemeente en het OCMW vormen samen 1 rapporteringsentiteit. Alle schema's in de bundel bevatten de cijfers van de gemeente en OCMW samen.

KERNCIJFERS BDO

LOKAAL BESTUUR STAD GISTEL JAARREKENING 2020 Kerncijfers

Goederen en diensten		Bezoldigingen		Investeringsuitgaven	
€ 2.548.409 ▲ +0% t.o.v. vorig boekjaar	75% v/h budget € 210 /	€ 7.944.029 ▲ +3% t.o.v. vorig boekjaar	94% v/h budget € 656 /	€ 2.905.541 € 381.970 € 849.479 € 250.716 Overig € 1.423.375	34% v/h budget € 240 /
Ontvangsten uit de werking		Fiscale ontvangsten		Werkingsubsidies	
€ 1.230.716 ▼ -12% t.o.v. vorig boekjaar	87% v/h budget € 102 /	€ 7.949.627 ▲ +2% t.o.v. vorig boekjaar	99% v/h budget € 656 /	€ 7.000.110 ▼ -11% t.o.v. vorig boekjaar	95% v/h budget € 578 /
Gecumuleerd budgettair resultaat		Autofinancieringsmarge		Financiële schulden	
€ 10.660.532 Vorderingen: € 2.822.597 Schulden: -€ 2.444.429 Liquide middelen: € 10.282.364	€ 880 /	€ 2.648.495 Exploitatiesaldo: € 3.698.166 Periodieke aflossingen: -€ 1.049.671 Terugvorderingen: € 0	€ 219 /	€ 7.980.494 ▲ +41% t.o.v. vorig boekjaar	+ € 866.678 - € 1.049.671 € 659 /



BELEIDSEVALUATIE

DOELSTELLINGENREALISATIE PRIORITAIR BELEID

BELEIDSDOELSTELLING: B1 VERSTERKEN VAN DE BURGERBETROKKENHEID BIJ HET BESTUUR (PRIORITAIR)

Het bestuur betreft de burger nauwer bij het beleid door middel van een pro-actieve, systematische, correcte en heldere overheidscommunicatie en door middel van verruimde participatie-instrumenten

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	24.539	47.126
Saldo	-24.539	-47.126
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	15.000	15.000
Uitgaven	25.605	25.605
Saldo	-10.605	-10.605
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actieplan COMMUNICATIE (Prioritair)

Pro-actieve, systematische, correcte en heldere communicatie over bestaande dienstverlening, relevante evoluties, genomen beslissingen en gevoerd beleid

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	21.401	28.450
Saldo	-21.401	-28.450
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	15.000	15.000
Uitgaven	25.605	25.605
Saldo	-10.605	-10.605
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie COMMUNICATIEPLAN (Prioritair)

Realisatie van een tweejaarlijks communicatieplan over het geplande beleid en dienstverlening

Het tweejaarlijks communicatiebeleidsplan over het geplande beleid en dienstverlening wordt door het college goedgekeurd in zitting van 24 november 2020.

Actie HOPLR (Prioritair)

Inzet van een buurtinformatienetwerk

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	3.630	3.630
Saldo	-3.630	-3.630
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

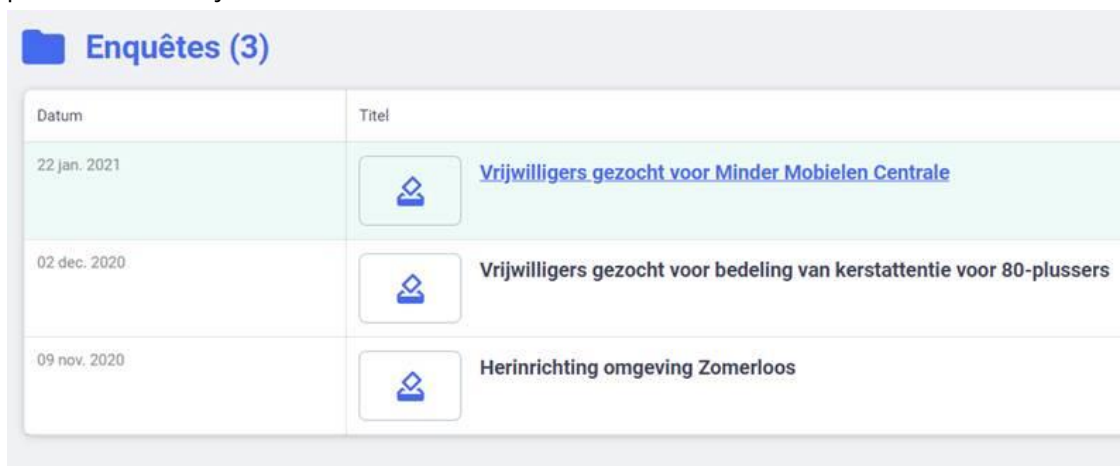
In 2019 werd de tool Hoplr in gebruik genomen. Hoplr biedt een jaarlicentie service dashboard aan met vier verschillende modules.




- Buurtwerk & Zorg (de creatie van buurten en de mogelijkheid voor inwoners om hier berichten op te plaatsen)
- Communicatie (de mogelijkheid om als overheid berichten te plaatsen)
- Inzichten (semantische analyse / statistieken van soorten berichten)
- Burgerparticipatie (als overheid polls lanceren)

Er is gestart met de eerste drie modules. In het najaar van 2020 is de vierde module in gebruik genomen.

Er zijn in totaal acht participatiemogelijkheden, waarvan er ondertussen drie in gebruik zijn (*).

1. Bottom-up ideeën (*)
Burgers kunnen elk moment meldingen en ideeën lanceren met de buurt én met de gemeente delen (momenteel al mogelijk en in gebruik).
2. Losstaande poll (*)
Mogelijkheid tot voor of tegen stemmen, meerkeuzevraag en een beoordeling van 1 tot 10 (momenteel al mogelijk en in gebruik).
3. Participatieproject
Voordelen? Het sentiment komt naar voren en het zorgt voor dynamiek en kruisbestuiving. Dit is niet anoniem.
4. Anonieme enquête (*)
De enquête is anoniem en er is geen mogelijkheid tot dialoog. Het bevat ook een publieke link die je kunt delen via andere kanalen.



Datum	Titel
22 jan. 2021	 Vrijwilligers gezocht voor Minder Mobielen Centrale
02 dec. 2020	 Vrijwilligers gezocht voor bedeling van kersttentie voor 80-plussers
09 nov. 2020	 Herinrichting omgeving Zomerloos

5. Referendum
Dit gebeurt op basis van het rijksregisternummer. Ook hier is er geen mogelijkheid tot dialoog. Dit onderdeel bevat ook een publieke link die je kunt delen via andere kanalen.
6. Participatief burgerbudget
Hierbij kunnen burgers hun initiatieven indienen. Zij selecteren en begroten de projecten, kunnen erop stemmen en de populairste projecten komen tot uitvoering.
7. Publieke pagina in huisstijl
Alle projecten, enquêtes en burgerbudgetten op één plek.
8. Offline momenten
Zoals de wijkraden (cf. infra, participatieplan).

Actie DIGITALE INFOBORDEN (Prioritair)

Realisatie en onderhoud van digitale infoborden als aanvulling op de houten aankondigingspanelen

Exploitatie		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	1.500
Saldo	0	-1.500
Investerings		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0

De voorbereiding voor deze actie start tijdens het vierde kwartaal van 2020.

Dit project gaat in eerste instantie over schermen in het straatbeeld gekoppeld aan een centraal softwareplatform. Aansluitend is afgesproken om ook de interne infoschermen mee te nemen in het project. Vandaag beschikken we over 4 interne schermen (Administratief centrum, Sociaal Huis, De Zonnewijzer en de BKO). Het doel is ook om in het vrijetijdscentrum Zomerloos en de stedelijke werkplaatsen zo'n scherm te installeren.

Het college neemt het besluit tot aankoop van schermen in zitting van 9 maart 2021. Er zal een scherm geplaatst worden t.h.v. 'Gistel station' en op de markt van Gistel.

De uitgaven voor dit project zullen geboekt worden op het dienstjaar 2021.

Actie WIFI VIA HOTSPOTS (Prioritair)

Uitbouw van een wifi-netwerk op enkele hotspots in de stad met subsidiëring

Exploitatie		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	15.000	15.000
<i>Uitgaven</i>	25.605	25.605
Saldo	-10.605	-10.605
Financiering		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0

Deelname aan de Wifi4EU wedstrijd georganiseerd door de Europese Commissie resulteerde in het bekomen van een voucher van € 15.000 voor de implementatie van openbare wifi in Gistel. Het college van burgemeester en schepenen heeft op 3 december 2019 de opdracht toegewezen aan het bedrijf BQNet uit Gistel.

Een aantal locaties zijn geïnstalleerd medio 2020:

- Bushalte administratief centrum
- Park zandbak en fonteinen administratief centrum
- Kleine markt
- Startpunt Sociaal Huis voor de winkelstraten

Het project wordt uitgerold tijdens de zomer van 2020.

Actie GISTELZINE (Prioritair)

Continuering van de Gistelzine

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	17.771	23.320
Saldo	-17.771	-23.320
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Sinds juni 2020 bevat de Gistelzine 20 pagina's Gistelzine en 12 pagina's Vrijtijdskrant terwijl dit normaliter een 16 – 16 pagina-indeling is. Deze wijziging is coronagerelateerd; meer informatie voor de burger en minder activiteiten.

Sinds maart 2020 heeft de Gistelzine ook twee nieuwe vaste rubrieken: 'Gistel is dichtbij economie' (nieuwe handelaars of handelaars die een verandering hebben doorgevoerd in hun zaak) en 'Openbare werken'.

Actie TELEFOONCENTRALE (Prioritair)

De migratie naar een nieuw telefooncentralesysteem

Deze actie wordt hernomen in 2021.

Actieplan BURGERPART (Prioritair)

Co-creatie door burgers en verenigingen

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	730	4.850
Saldo	-730	-4.850
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie PARTICIPATIEPLAN (Prioritair)

Realisatie van een tweejaarlijks participatieplan over het geplande beleid en dienstverlening

Het tweejaarlijks participatieplan over het geplande beleid en dienstverlening wordt door het college goedgekeurd in zitting van 24 november 2020.

Actie SUBS WIJKFEESTEN (Prioritair)

Ondersteuning van wijkfeesten

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	400	1.500
Saldo	-400	-1.500
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De gemeenteraad heeft in zitting van 19 december 2019 een subsidiereglement buurtfeestcheque goedgekeurd. Het oude subsidiereglement 'Gistelen in een warme buurt' is opgeheven. Tijdens 2020 is door het college één buurtfeestcheque toegekend. Verschillende, geplande buurtfeesten zijn uitgesteld of afgeschaft sinds het uitbreken van de coronacrisis.

Actie BURGERBUDGET (Prioritair)

Oprichting van wijk- en dorpsraden die een burgerbudget beheren en meedenken met het bestuur

Een wijkraad heeft tot doel het zelfbeheer van de burger en de samenwerking tussen de burger en het stadsbestuur te stimuleren. De wijkraad fungeert ook als adviesorgaan voor het bestuur.

De oprichting van wijk- en dorpsraden is uitgewerkt en wordt door de gemeenteraad goedgekeurd in zitting van 3 september 2020.

De verschillende, beoogde wijkraden kunnen niet samen geroepen worden gezien de coronacrisis.

Actie ONTVANGST NIEUWE INWONERS (Prioritair)

Jaarlijkse ontvangst van de nieuwe inwoners door het bestuur

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	350
Saldo	0	-350
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Deze actie werd opnieuw ingepland voor het vierde kwartaal 2020 maar kon niet plaats vinden gezien de coronacrisis.

Actie GEBOORTEBOS (Prioritair)

Aanplanting van een geboortebos

Deze actie was gepland voor het derde kwartaal van 2020 maar kon niet plaats vinden gezien de coronacrisis.

Actie **BEBLOEMINGSWEDSTRIJD (Prioritair)**

Organisatie van een bebloemingswedstrijd

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	330	3.000
Saldo	-330	-3.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Het reglement bebloemingswedstrijd is door de gemeenteraad goedgekeurd in zitting van 3 september 2020. De werking de Groene Barak heeft in samenwerking met Samenlevingsopbouw een bebloemingswedstrijd in de wijk Brouwershove georganiseerd. Maar de prijsuitreiking dient nog ingeland te worden in 2021. De algemene bebloemingswedstrijd voor de gemeente zelf kan pas vanaf 2021 georganiseerd worden.

Actieplan ADVIESRADEN (Prioritair)

Adviesraden als raadgevers van het bestuur

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	2.408	13.826
Saldo	-2.408	-13.826
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Tijdens het eerste jaar van deze legislatuur zijn de meeste adviesraden heropgericht. Dit is gebeurd voor de cultuurraad, jeugd raad, sportraad, milieuraad, bibliotheekraad, seniorenadviesraad, economische raad, landbouwraad, de gecoro, de erfgoedcel en de werkgroep Noord-Zuid.

Het bestuur heeft ervoor gekozen om een mobiliteitsraad in het leven te roepen. Deze raad is opgericht bij besluit van de gemeenteraad op 21 november 2019. De mobiliteitsraad heeft tot doel het stadsbestuur te adviseren over het gemeentelijk en intergemeentelijk beleid inzake mobiliteit en verkeer.

Ook de welzijnsraad is nieuw en is opgericht bij besluit van de gemeenteraad d.d. 5 maart 2020. De welzijnsraad is het gemeentelijk adviesorgaan voor het welzijnsbeleid in al zijn aspecten en dit in het belang van alle Gistelse burgers, met bijzondere aandacht voor mensen in armoede en bestaansonzekerheid, mensen met een beperking en mensen in eenzaamheid.

De coronacrisis heeft ertoe geleid dat veel bijeenkomsten van adviesraden noodgedwongen uitgesteld moesten worden.

Actie REDACTIERAAD (Prioritair)

Werking van de redactieraad die het bestuur ondersteunt en adviseert bij de opmaak van de Gistelzine

Exploitatie		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	370
Saldo	0	-370
Investerings		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie MILIEURAAD (Prioritair)

Werking van de milieuraad die het bestuur adviseert in milieu gerelateerde materies

Exploitatie		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	1.200
Saldo	0	-1.200
Investerings		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie ECONOMISCHE RAAD (Prioritair)

Werking van de economische raad die het bestuur adviseert in projecten en acties ter ondersteuning van de lokale economie

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	696	750
Saldo	-696	-750
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De uitgave 2020 heeft betrekking op de aankoop van publiciteitsvlaggen.

Actie ERFGOEDCEL (Prioritair)

Werking van de erfgoedcel die het bestuur adviseert in projecten en acties omtrent erfgoed

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	-9	0
Saldo	9	0
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie LANDBOUWRAAD (Prioritair)

Werking van de landbouwrade die het bestuur adviseert in landbouw gerelateerde materies

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	350
Saldo	0	-350
Investeringsen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie CULTUURRAAD (Prioritair)

Werking van de cultuurraad die het bestuur adviseert in projecten en acties omtrent cultuur

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	225	660
Saldo	-225	-660
Investeringsen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De uitgave 2020 heeft betrekking op de organisatie van de algemene vergadering en het dagelijks bestuur

Actie SPORTRAAD (Prioritair)

Werking van de sportraad die het bestuur adviseert in projecten en acties omtrent sport

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	287	2.000
Saldo	-287	-2.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De uitgave 2020 heeft betrekking op de organisatie van de algemene vergadering en het dagelijks bestuur.

Actie JEUGDRAAD (Prioritair)

Werking van de jeugdraad die het bestuur adviseert in projecten en acties omtrent jeugd

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	1.028	2.780
Saldo	-1.028	-2.780
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De uitgave 2020 heeft betrekking op de aankoop van spelmateriaal en de activiteit 'jongtourage online' in november in samenwerking met Bataljong.

Actie WIJKRADEN (Prioritair)

Werking van wijkraden die het bestuur adviseert over projecten en acties in hun wijk of dorp

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	350
Saldo	0	-350
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie MOBILITEITSRAAD (Prioritair)

Werking van de mobiliteitsraad die het bestuur adviseert in projecten en acties omtrent mobiliteit

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	250
Saldo	0	-250
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie GECORO (Prioritair)

Werking van de gecoro die het bestuur adviseert in stedenbouwkundige dossiers

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	4.616
Saldo	0	-4.616
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie BIBLIOTHEEKRAAD (Prioritair)

Werking van de bibliotheekraad die het bestuur adviseert in projecten en het beheer van de gemeentelijke bibliotheek

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	181	250
Saldo	-181	-250
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De uitgave 2020 heeft betrekking op de organisatie van de bibliotheekraad en de verwendag 2020.

Actie WELZIJSRAAD (Prioritair)

Werking van de welzijnsraad die het bestuur adviseert rond welzijn in de ruimste zin

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	250
Saldo	0	-250
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

BELEIDSDOELSTELLING: B2 EEN NET, TOEGANKELIJK EN LEEFBAAR GISTEL (PRIORITAIR)

Het bestuur zet in op een net, toegankelijk en leefbaar Gistel opdat de Gistelnaar fier kan zijn op zijn stad. Deze inzet staat voor een goed onderhoud van het openbaar domein en een hoge toegankelijkheid van de dienstverlening

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	200	1.000
Uitgaven	121.286	149.956
Saldo	-121.086	-148.956
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	117.972	200.000
Uitgaven	104.356	1.058.995
Saldo	13.616	-858.995
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actieplan ONDERHOUD OD (Prioritair)

Goed en tijdig onderhoud van het openbaar domein gebaseerd op een efficiënte inzet van de beschikbare middelen.

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	98.909	105.973
Saldo	-98.909	-105.973
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	117.972	200.000
Uitgaven	104.356	1.058.995
Saldo	13.616	-858.995
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie WEGEN EN VOETPADEN (Prioritair)

Renovatie van wegen en voetpaden

Exploitatie		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	605	503.622
Saldo	-605	-503.622
Financiering		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0

In 2020 zijn op deze actie geen facturen ontvangen. De aanwendungen zijn in 2020 terug genomen en hervastgelegd in 2021.

In 2020 is gewerkt aan de voorbereiding van de heraanleg van de Kleine Warande, de renovatie van de Steenovenstraat, de renovatie van de Pastoriestraat, de renovatie van de Lange Lysse en de renovatie van de voetpaden in de Koolaerdstraat.

Actie REG INVESTERINGEN (Prioritair)

Realisatie van REG-investeringen met eventuele subsidiëring

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	117.972	200.000
Uitgaven	23.649	400.000
Saldo	94.323	-200.000
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De provincie West-Vlaanderen subsidieert de gemeenten die inzetten op het besparen van CO2. De provincie wil jaarlijks voor 1 miljoen euro mee investeren in lokale besturen die de ambitie hebben om de klimaatdoelstellingen te halen.

De subsidie klimaat 2019 was toegekend voor de vervanging van de verwarmingsinstallatie in het administratief centrum. De gemeenteraad keurt het ontwerp dossier goed in zitting van 4 juni 2020. De huidige twee gasgestookte verwarmingsketels worden vervangen door een kleine gasgestookte condenserende gasketel en een warmtepomp gekoppeld aan een ventilatiesysteem met warmterecuperatie. De maximumsubsidie van € 100.000 is toegekend. De uitgave is geraamd op € 245.248,08. Deze werken zijn aanbesteed in 2020.

De subsidie klimaat 2020 is goedgekeurd.

Uitwerking kan worden gegeven aan de klimaatsubsidie 2020 in de vorm van:

- De vervanging van de meer dan 20 jaar oude diesel Mazda lichte vrachtwagen door een elektrisch voertuig. (uitvoering 2021)
- Het vervangen van alle tweetakt benzine aangedreven machines die voor het groenonderhoud gebruikt worden door elektrische machines. (uitvoering 2021)
- Het plaatsen van fotovoltaïsche panelen op het dak van werkplaats en de gemeenteschool, gekoppeld aan batterijen en een snellaadpunt voor het opladen van de elektrische vrachtwagen. (uitvoering 2020, de batterijen en het snellaadpunt zijn gepland voor 2021)
- Het aanplanten van 1 hectare bos (uitvoering 2021)

Ontvangsten 2020: dit bedrag heeft betrekking op ontvangen voorschotten.

Uitgaven 2020: dit bedrag heeft betrekking op het plaatsen van zonnepanelen op het dak van de gemeentelijke werkplaatsen en op het dak van de basisschool De Horizon.

Actie AANKOOP VAN MATERIEEL (Prioritair)

Aankoop van onderhoudsmaterieel

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	19.360	24.801
Saldo	-19.360	-24.801
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Uitgaven 2020: dit bedrag heeft betrekking op de aankoop van een straatstofzuigmachine.

Actie ONDERHOUD PATRIMONIUM (Prioritair)

Onderhoudsprogramma van het gemeentelijk patrimonium in eigen beheer

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	57.175	56.223
Saldo	-57.175	-56.223
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De geboekte uitgaven tijdens 2020 hebben betrekking op veel verschillende, kleinere uitgaven in het kader van het onderhoud van de verschillende gebouwen gemeente – OCMW in eigen beheer.

Actie C GROEN SOC TEWERKST (Prioritair)

Onderhoudsprogramma van groenzones via sociale tewerkstelling

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	34.852	30.000
Saldo	-34.852	-30.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De actie om een gedeelte van het openbaar groen te laten onderhouden door een partner actief in de sociale economie wordt verder gezet. Het lopende contract is in handen van Duinenwacht vzw uit Oostende. Duinenwacht stelt een zestigtal mensen te werk.

Het onderhoud van het openbaar groen rond het domein Brouwershove en het park bij de bibliotheek wordt door Duinenwacht behartigd. Ook het scheren van de hagen langs de Provincieweg en de Vaarstraat gebeurt door Duinenwacht.

Actie GROEN EXTERNEN (Prioritair)

Onderhoudsprogramma van groenzones door externen

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	6.882	19.750
Saldo	-6.882	-19.750
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Ook de actie om een gedeelte van het openbaar groen te laten onderhouden door externen wordt verder gezet.

Het budget 2020 is ingezet voor het snoeien van bomen (Naaikapelleweg, Moerestraat), het vellen van dode bomen (bibliotheek, Vaarstraat en Nachtegalenlaan), snoeiwerk in de Hoepelstraat (schade na storm) en de aanpak van bermen op de begraafplaats Warande.

Actie ROLLEND MATERIEEL (Prioritair)

Aankoop van rollend materieel

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	60.742	130.572
Saldo	-60.742	-130.572
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De uitgave heeft betrekking op de aankoop van een graafmachine.

Actieplan MILIEUHINDER (Prioritair)

Bestrijding van milieuhinder door middel van preventieve en repressieve maatregelen

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	200	1.000
Uitgaven	6.633	25.250
Saldo	-6.433	-24.250
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie BELEIDSPLAN MILIEUHINDER (Prioritair)

Opmaak van een tweejaarlijks programma waarin de accenten om milieuhinder te bestrijden worden bepaald.

Deze actie is in 2020 niet gerealiseerd.

In 2020 is er een personeelwissel. De milieuableider gaat uit dienst in september. De nieuwe milieuableider start op 1 januari 2021.

Deze actie wordt hernomen.

Actie ACTIES MILIEUHINDER (Prioritair)

Uitvoering van projecten ter bestrijding van milieuhinder (zoals overlast door zwerfkatten incl. sensibilisering en sterilisatie, hondenpoep, zwerfvuil en sluikstorten)

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	6.633	6.250
Saldo	-6.633	-6.250
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De geboekte uitgaven tijdens 2020 hebben betrekking op het bestrijden van zwerfkatten.

Actie OPVANGPLAATS DIEREN (Prioritair)

De inrichting van een opvangplaats voor verwaarloosde dieren

Deze actie is gerealiseerd. Er is een opvangplaats voor verwaarloosde dieren op het gemeentelijk containerpark.

Actie GAS BOETE (Prioritair)

Verbreiding van het gas-reglement om openbare overlast te sanctioneren

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	200	1.000
Uitgaven	0	0
Saldo	200	1.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De lokale politie Kouter heeft een zonaal GAS – reglement uitgewerkt dat door de politieraad behandeld wordt tijdens de zitting van september. Het GAS-reglement wordt daaropvolgend door de gemeenteraad goedgekeurd in zitting van 1 oktober.

Actie MOBIELE CAMERAS (Prioritair)

Inzet van mobiele camera's om de strijd tegen zwerfvuil en vandalisme aan te gaan

Exploitatie		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	1.000
Saldo	0	-1.000
Investerings		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0

Bij de aankoop van mobiele camera's is niet de plaatsing maar de opvolging het grote werk. Om die reden liet het bestuur een gezamenlijke aankoop agenderen op het politiecollege. Het politiecollege is vragende partij om de aankoop te laten uitvoeren door de politiezone maar er zijn nog onduidelijkheden inzake de inzet, locaties, technisch beheer, ... De opdracht werd gegeven aan de korpschef om over dit onderwerp een beleidsvoorstel uit te schrijven. Dit voorstel zal op de bestuurstafel gelegd worden in 2021.

Actie OMGEVING EN HANDHAVING (Prioritair)

Instap in de kostendelende vereniging voor de aanstelling van een intergemeentelijk toezichthouder voor handhaving milieu en ruimtelijke ordening

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	18.000
Saldo	0	-18.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Het college besluit zich in zitting van 8 september 2020 principieel akkoord te verklaren met de instap in de kostendelende vereniging (KDV) 'intergemeentelijke toezichthouder' van de WWI. De aanvraag wordt ingediend voor één dag per week.

(De gemeenteraad keurt de samenwerkingsovereenkomst goed in zitting van 4 maart 2021. De aanwervingsprocedure start tijdens het eerste kwartaal 2021).

Actieplan TOEGANKELIJK (Prioritair)

Verhoging van de toegankelijkheid van dienstverlening

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	15.744	18.733
Saldo	-15.744	-18.733
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie DIGITALE TOEGANKELIJKHEID (Prioritair)

Verbetering van de toegankelijkheid van de (digitale) dienstverlening

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	413	1.000
Saldo	-413	-1.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De voorbereiding van de digitalisering van de uitleendienst feestmateriaal is aangevat medio 2020. Tijdens deze voorbereiding is de conclusie gemaakt dat de digitalisering van de uitleendienst feestmateriaal, de digitalisering van reservatieaanvragen voor gemeentelijke gebouwen en de digitalisering van evenementenaanvragen gezamenlijk aangepakt dienen te worden. Deze actie wordt hernomen in 2021.

Actie INTRANET UITBOUWEN (Prioritair)

Uitbouw van een gezamenlijk intranet voor stad en OCMW

Deze actie is gerealiseerd. Een nieuw intranet gemeente en OCMW is gerealiseerd en in gebruik genomen begin 2020. De uitgave is geboekt in 2019.

Actie KINDERREGISTRATIE (Prioritair)

Verbeteren van de toegankelijkheid van de buitenschoolse kinderopvang en speelpleinwerking

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	6.194	4.724
Saldo	-6.194	-4.724
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Het vast bureau koopt in zitting van 10 maart 2020 de registratiemodule TJEK aan bij de firma Eurocom software voor de buitenschoolse kinderopvang de Zonnebloem. Tjek is een registratiesysteem waarbij alle registraties correct, efficiënt en digitaal worden bijgehouden. Hiervoor maakt Tjek gebruik van een persoonlijke badge, gekoppeld aan de gegevens van het kind. Deze badge wordt gescand bij het binnenkomen en verlaten van de opvang. TJEK is een uitbreiding van het softwarepakket dat bij de BKO al in gebruik was.

Deze toepassing biedt meer ruimte voor een persoonlijk contact met de klant en een vlotter onthaal.

Actie E SIGNING (Prioritair)

Ingebruikname van een geïntegreerd instrument voor e-signing

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	9.137	13.009
Saldo	-9.137	-13.009
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De signinghub van de Vlaamse overheid heeft een oplossing geboden voor de vereiste, gekwalificeerde digitale handtekening bij de inwerkingtreding van de digitale bouwaanvraag. Werken met signinghub gebeurt evenwel 'stand - alone'. De signinghub biedt geen geïntegreerde oplossing.

Het college gunt in zitting van 17 maart 2020 de ingebruikname van een digitaal ondertekenplatform aan het bedrijf Uitgeverij Vanden Broele uit Brugge voor een jaarlijks bedrag van € 4.204,75.

Een eerste reeks diensten start met dit instrument in juni 2020. De andere diensten volgen in het najaar.

De oude 'signataires' worden eind 2020 nagenoeg niet meer gebruikt.

Actie TOEGANKELIJKHEID GEBOUWEN (Prioritair)

Verbetering van de toegankelijkheid van de openbare gebouwen

De aanpassing van de inkom van de bibliotheek en het Sociaal Huis is in voorbereiding.

Actie DIGITAAL AFSPRAKENSYSTEEM (Prioritair)

Het in gebruik nemen van een digitaal afsprakensysteem

Project wordt uitgewerkt in 2021.

Actie SOFTW INNAME OD (Prioritair)

Ingebruikname van een digitale module voor de inname van openbaar domein

Ook deze actie draagt bij tot een ruimere toegankelijkheid van dienstverlening maar behoort tot de prioritaire beleidsdoelstelling B3, cf. infra.

BELEIDSDOELSTELLING: B3 MOBILITEIT OP MAAT VAN DE BURGER (PRIORITAIR)

Het bestuur richt het mobiliteitsbeleid op de bescherming van de zwakke weggebruiker zonder het gemeentelijk wegennet af te sluiten voor de auto

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	9.998	6.000
Uitgaven	3.199	10.065
Saldo	6.798	-4.065
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	11.291	100.000
Uitgaven	73.396	334.233
Saldo	-62.105	-234.233
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actieplan MOBILITEIT (Prioritair)

Actualisering en implementatie van het mobiliteitsplan

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	9.998	6.000
Uitgaven	3.199	10.065
Saldo	6.798	-4.065
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	10.000
Saldo	0	-10.000
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie MOBILITEITSPLAN (Prioritair)

Actualisering van het mobiliteitsplan in nauwe samenwerking met de mobiliteitsraad met een brede vertegenwoordiging van alle belanghebbende partijen

Exploitatie		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	10.000
Saldo	0	-10.000
Financiering		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0

Een gemeentelijk mobiliteitsplan zal afgestemd moeten worden met het mobiliteitsplan van de regio. Het mobiliteitsplan voor de vervoerregio Oostende is momenteel in ontwikkeling. Tijdens een eerste fase ontwikkelt de vervoerregio al een visie op het regionaal openbaar vervoer. (cf. infra, actie basisbereikbaarheid).

Het ontwerpbestek voor het aanstellen van een studiebureau wordt voorgelegd aan de mobiliteitsraad in september. Daaropvolgend is het bestek geagendeerd voor de gemeenteraad van 1 oktober. Deze overheidsopdracht kon niet succesvol toegewezen worden. Er werd slechts één offerte ontvangen en deze offerte diende geweerd te worden omwille van de hoge kostprijs.

De nieuwe deskundige mobiliteit start op 22 maart 2021. Het herwerken van het bestaand mobiliteitsplan is één van zijn taken.

Actie PARKEERRETRIBUTIE (Prioritair)

Uitvoering van het parkeerbeleid door middel van een verscherpte controle van de blauwe zone en een performant parkeerregime voor vrachtwagens

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	9.998	6.000
Uitgaven	0	2.065
Saldo	9.998	3.935
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Het bestuur gaat in zee met het bedrijf OPC (optimal parking control) uit Herent om een effectieve controle van de blauwe zone waar te maken. Er wordt gewerkt met een concessie voor de controle op de blauwe zone.

De periodieke controles hebben een duidelijk positief effect op het aantal vrije plaatsen in het centrum. De controles werden dan ook positief geëvalueerd door zowel de mobiliteitsraad als de economische raad.

Controle op de blauwe zone wordt opgeschort tijdens de lockdownperiodes.

Het parkeerregime voor vrachtwagens wordt op punt gezet.

Het parkeren van vrachtwagens is beperkt. Binnen de kernen van de verschillende deelgemeenten kan er niet geparkeerd worden met vrachtwagens waarvan de maximum toegelaten massa (MTM) meer is dan 7,5 ton. De nodige verkeersborden zijn hiervoor aangebracht.

Buiten de kernen gelden de verkeersregels volgens de aanduidingen ter plaatse.

De volgende aanvullende verkeersreglementen zijn van toepassing:

- Langs de Oostendse baan en de Torhoutse baan in de kern van Gistel geldt er ook een parkeerverbod voor voertuigen met MTM +7,5 ton en dit dagelijks van 20 uur tot 6 uur.
- In de industriezone Konijnenbos (de Konijnenboslaan, Kleine Konijnenboslaan en Rochesterlaan) gelden twee regels:
 - Algemene regel: enkel voertuigen tot MTM 3,5 ton kunnen parkeren langs de openbare weg.
 - Specifieke zones: er zijn drie zones waar vrachtauto's en lichte vrachtauto's kunnen parkeren, mits in het bezit te zijn van een gemeentelijke parkeerkaart.

De gemeentelijke parkeerkaart is er enkel voor bestuurders van vrachtwagens die in Gistel wonen.

Actie BASISBEREIKBAARHEID (Prioritair)

Verbetering van de bereikbaarheid van Moere en Zevekote (Het Vlaamse mobiliteitsbeleid inzake openbaar vervoer is gericht op "basisbereikbaarheid"; via de vervoersregioraad streven we naar een betere bereikbaarheid van Moere en Zevekote)

Het openbaar vervoerplan wordt opgemaakt op regioniveau (cf. supra, actie mobiliteitsplan, vervoerregio Oostende).

Het openbaar vervoerplan is uitgewerkt in drie lagen. Het kernnet (KN), het aanvullend net (AN) en het vervoer op maat (VoM). De vervoersregio heeft een bepalende rol voor het aanvullend net en het vervoer op maat.

Het college heeft opmerkingen verleend over het kernnet en het vervoer op maat in zitting van 19 mei 2020. Het bestuur wenst dat zowel de Koolaerdstraat als de Nieuwpoortsesteenweg bediend worden van openbaar vervoer. Ook wat het vervoer op maat en meer bepaald wat de Gistelbus betreft vraagt het college wijzigingen. Daaropvolgend werden door De Lijn twee alternatieven uitgewerkt. Het college keurt het alternatief 2 goed in zitting van 23 juni 2020. De Lijn 50 en 51 zullen via de Oostendse Baan en de Nieuwpoortsesteenweg verlopen. De halte Gistel – Koolaerd zal in dit scenario verplaatst worden naar de Oostendse Baan. De halte Gistel Kruiskalsijde blijft behouden. De halte Gistel – Het Schoonhof vervalst maar heeft een alternatief op 360 m bij Gistel – Stadhuis.

De Gistelbus vertegenwoordigt het vervoer op maat. Het gaat over een vaste lijn die 6 keer per dag op wekdagen (inclusief tijdens vakantieperiodes) in een lus zal rijden tussen Moere, Gistel, Snaaskerke en Zevekote.

De behandeling van het openbaar vervoerplan door de gemeenteraad is gebeurd tijdens de gemeenteraadszitting van 3 september. De gemeenteraad verleent een positief advies.

De implementatie van het openbaar vervoerplan is door de Vlaamse overheid vooropgesteld m.i.v. december 2021.

Actie POLITIECONTROLES (Prioritair)

Verhoging van de alcohol- en snelheidscontroles (in woonwijken en doortochten van deelgemeenten) in overleg met de politiezone Kouter

De wijkpolitie kon deze actie niet prioritair opnemen tijdens 2020. Dit heeft in hoofdzaak te maken met de door de verschillende overheden genomen coronamaatregelen en de handhaving hiervan.

Actie **SOFTW INNAME OD (Prioritair)**

Ingebruikname van een digitale module voor de inname van openbaar domein

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	3.199	8.000
Saldo	-3.199	-8.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

In het gunningsbesluit zijn de volgende financiële gevolgen omschreven:

Omschrijving	Bedrag (incl. btw)	AR/BI/Actie Beschikbaar krediet
Aankoop software inname openbaar domein, opstart	€ 4.107,95	2402000/011950/SOFTW INNAME OPENBAAR DOM
Jaarlijkse kost	€ 3.199,48	Beschikbaar krediet: € 4.150,00 in 2020 cfr. Ontwerp MJP 2020-2025

De aankoop van de software heeft nog plaats gevonden in 2019 en werd geboekt onder de actie SOFTW TD.

Vanaf 2020 is de jaarlijkse kost geboekt onder SOFTW INNAME OD.

Er is een krediet beschikbaar zijn van € 4.800,52 omdat de opstartkost al in 2019 werd genomen.

Het college gunt de software inname van het openbaar domein aan het bedrijf Geosparc NV uit Gent in zitting van 22 oktober 2019. De diensten nemen de software spotbooking in gebruik begin 2020. De gemeenteraad keurt een aangepast retributiereglement goed in zitting van 9 januari 2020.

Deze geïnformatiseerde dienstverlening is voor inwoners en aannemers beschikbaar via de gemeentelijke website.

De innames van openbaar domein gaan gepaard met de aanrekening van een retributie.

Deze ontvangsten bedragen in 2020 € 15.188 (t.o.v. € 2.790 in 2019).

Actieplan WEGGEBRUIKER (Prioritair)

Centrale plaats voor de zwakke weggebruiker in het mobiliteitsbeleid

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	11.291	100.000
Uitgaven	73.396	324.233
Saldo	-62.105	-224.233
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie VEILIGE WEGINFRASTRUCTUUR (Prioritair)

Verhoging van het verkeerscomfort voor de zwakke weggebruiker door middel van infrastructuraanpassingen en verkeerstechnieken (landelijke wegen voor gemengd gebruik worden niet afgesloten maar veilig ingericht)

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investeringen		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	27.500
Saldo	0	-27.500
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Het initiatief van het bestuur om de Stationsstraat her in te richten als fietsstraat werd in eerste instantie door het Agentschap Wegen en Verkeer verworpen. De aanvraag wordt herbevestigd door de gemeenteraad in zitting van 5 maart 2020. AWV stemt in met een studieonderzoek en een voorlopige inrichting van de Stationsstraat als fietsstraat.

De heraanleg van de fietsverbinding tussen de Oostendse Baan en de Konijnenboslaan is afgewerkt.

De tractorsluis in de Mosselstraat is gesupprimeerd. De zwakke weggebruiker wordt beschermd door extra aangelegde uitwijkstroken.

De aanleg van een vrijliggend fietspad langs de Baan op Zande is een project in samenwerking met de provincie West-Vlaanderen en de gemeente Koekelare. Dit fietspad zal deel uitmaken van het functioneel fietsroutenetwerk van de provincie West-Vlaanderen. Het dossier voor de grondverwervingen die nodig zijn is gestart.

Eveneens in samenwerking met de provincie West-Vlaanderen wordt een bypass aangelegd vanuit het jaagpad ten noorden van het kanaal Plassendale – Nieuwpoort naar de fiets- en voetgangerstunnel onder de N33. Het knelpunt op dit jaagpad m.b.t. de laad- en loszone van het bedrijf Quatannens wordt hiermee opgelost.

Actie **SCHOOLOMGEVING (Prioritair)**

Herinrichting van de schoolomgevingen om de verkeersveiligheid te bevorderen via Vlaamse subsidies

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	11.291	25.000
Uitgaven	39.942	50.000
Saldo	-28.651	-25.000
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Er is een extra fietsverbinding vanuit de Groene 62 langs het Callaertswallegeleed naar het Atlasatheneum aangelegd. De gemeenteraad keurt het ontwerp dossier goed in zitting van 5 maart 2020. Het bestuur bekomt een Vlaamse subsidie van € 22.581 binnen het programma verbeteren van de verkeersveiligheid van schoolomgevingen. Het college gunt de werken in zitting van 21 april 2020 voor een bedrag van € 32.210.

De werken zijn uitgevoerd. De brug over het Callaertswallegeleed is aangelegd.

Door de mobiliteitsraad wordt beslist om advies in te winnen bij de Vlaamse Stichting Verkeerskunde (VSV) en om, in overleg met de scholen, een doorlichting van de schoolomgevingen te starten. Deze doorlichting start tijdens het najaar van 2020.

In samenspraak met de VSV werd elke school bezocht.

De prioriteiten zullen in 2021 bepaald worden in samenspraak met de mobiliteitsraad. Daarna zal een subsidiedossier ingediend worden bij de Vlaamse overheid.

Actie LEDVERLICHTING GR62 (Prioritair)

Plaatsing van LED-verlichting voor een veiliger Groene 62 via provinciale subsidies

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	75.000
Uitgaven	0	150.000
Saldo	0	-75.000
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Heel wat fietsers maken gebruik van de Groene 62 om zich met de fiets te verplaatsen, o.a. van Snaaskerke naar Gistel. Dit gaat over woon-werkfietsverkeer, woon-schoolfietsverkeer. Toch heerst er steeds de bezorgdheid dat deze Groene 62 tijdens de "donkere dagen" een onveilig gevoel creëert wegens onvoldoende verlichting langsheen het traject. Weinig licht gaat gepaard met onvoorspelbaarheid en een gevoel van onveiligheid.

Het doel is om langs de Groene 62, tussen Snaaskerke en Gistel, Zevekoteheirweg volgverlichting te plaatsen in samenwerking met Fluvius en de provincie West-Vlaanderen.

Door het plaatsen van dergelijke energiezuinige, slimme ledlampen kan het veiligheidsgevoel van de fietser worden verhoogd en zal het fietsgebruik nog meer worden gestimuleerd.

Tijdens de eerste mobiliteitsraad d.d. 13 februari 2020 werd het voorstel m.b.t. het plaatsen van volgverlichting langs de Groene 62 tussen Snaaskerke en Gistel, Zevekoteheirweg positief geadviseerd.

Er vonden voorbereidende contacten plaats met de provincie West-Vlaanderen. De formele aanvraag is in voorbereiding.

Actie PARK SOPHORAS (Prioritair)

Inrichting van het park Sophoras als wandelpark en verbinding van Gistel - centrum met de bibliotheek en de molensite met aandacht voor de parkeerbehoeften van de omgeving

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	33.453	96.733
Saldo	-33.453	-96.733
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De omgevingsvergunning voor de afbraak van de villa Sophoras is bekomen. De werken om de villa te slopen zijn gegund. De slopingswerken vinden plaats tijdens de maand september 2020.

Het college neemt een aanvang met het studiedossier in juni 2020. Er vonden overlegmomenten plaats met de provincie West-Vlaanderen. De keuze wordt gemaakt om dit project te publiceren via de WinVorm-procedure. De WinVorm-procedure wordt begeleid door de provincie West - Vlaanderen en betekent een toepassing van de wedstrijdprocedure voor de Vlaamse bouwmeester.

De gemeenteraad keurt de projectdefinitie goed in zitting van 17 december 2020 en de oproep wordt gepubliceerd in januari 2021.

BELEIDSDOELSTELLING: B4 SOCIAAL BELEID (PRIORITAIR)

Het bestuur zet in op begeleiding van mensen met moeilijkheden in onze samenleving of op de arbeidsmarkt om hen te behoeden voor (kans)armoede. Het bestuur besteedt extra aandacht aan de detectie van eenzaamheid, seniorenzorg, thuiszorg en kwetsbare groepen in het algemeen. Het sociaal huis behartigt de sociale dienstverlening. (Het sociaal huis staat garant voor het recht op een menswaardig bestaan dat zich vertaalt in het recht op arbeid, sociale bescherming, juridische bijstand, behoorlijke huisvesting, onderwijs, een gezonde leefomgeving en maatschappelijke ontplooiing)

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
<i>Ontvangsten</i>	26.731	27.542
<i>Uitgaven</i>	112.389	202.900
Saldo	-85.658	-175.358
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
<i>Ontvangsten</i>	35.786	60.000
<i>Uitgaven</i>	95.315	288.684
Saldo	-59.529	-228.684
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0

Actieplan ARMOEDEBESTR (Prioritair)

Armoedebestrijding als hefboom om mensen hun plaats in de samenleving te laten innemen

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	6.190	7.000
Uitgaven	24.071	72.500
Saldo	-17.881	-65.500
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie KRINGWINKEL (Prioritair)

Creatie van extra sociale tewerkstelling door middel van de opstart van een kringloopwinkel

De kringwinkel Gistel gelegen aan de Oostendsebaan 47 opent de deuren in 2019. Hiertoe heeft de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van 9 mei 2019 een subsidie verleend van € 15.000. Het OCMW Gistel treedt ook toe tot het Kringloopcentrum Kust dat al kringwinkels uitbaatte in Bredene, Oostende, Middelkerke en Ichtegem.

Met het openen van de kringwinkel Gistel investeert het bestuur in lokale duurzaamheid met een professioneel karakter:

- ✓ Dit initiatief heeft een impact op het verhogen van de inzameling van herbruikbare goederen en op het verminderen van de hoeveelheid die bij het afval terecht komt.
- ✓ Dit initiatief geeft de mogelijkheid om mensen te werk te stellen en te begeleiden via sociale economie.
- ✓ Er is een duidelijk effect op de bevolking en hun betrokkenheid, zowel wat betreft mensen die goederen aanleveren als nieuwe klanten.

Te vermelden valt dat er in 2020 periodes waren van tijdelijke werkloosheid n.a.v. de coronacrisis.

Voor 11 klanten van het Sociaal Huis was er een tewerkstelling artikel 60 of TWE (tijdelijke werkervaring).

Actie WIJKWERKEN (Prioritair)

Inzet van wijkwerkers als toeleidingsmaatregel naar de reguliere of sociale arbeidsmarkt

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	7.458	51.000
Saldo	-7.458	-51.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De personeelsdienst en de sociale dienst hebben een permanente samenwerking met de projectvereniging Perspectief.

De gemeente doet beroep op wijkwerking voor verschillende opdrachten. Dit zijn poetsopdrachten in het sport- en cultuurcentrum Zomerloos en het ontmoetingscentrum van Snaaskerke, toezicht op het kampeerwagenterrein en in het zwembad, telverrichtingen op de markt (ter uitwerking van coronamaatregelen), terugplaatsen van paaltjes op de markt na de maandagmarkt, dienstverlening op het containerpark en bedeling van de GistelZine en andere drukwerk. Een aantal opdrachten zijn weggevallen tijdens de twee lockdownperiodes in 2020.

De gemeente wenste een beroep te doen op wijkwerking voor het onderhoud in de dorpskernen van Moere, Zevekote en Snaaskerke. Er zijn wijkwerkers gevonden begin 2020. Deze wijkwerkers zijn begin april evenwel niet gestart n.a.v. het uitbreken van de coronacrisis. Na de zomer kon Perspectief deze gewenste profielen niet meer toeleiden.

Actie PSA (Prioritair)

Participatie en sociale activering van OCMW-cliënten met Federale subsidiëring

Exploitatie		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	6.190	7.000
<i>Uitgaven</i>	10.449	10.500
Saldo	-4.259	-3.500
Investeringsen		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0

Het budget op deze actie werd volledig besteed: 278 begunstigen voor maatschappelijke participatie, 24 deelnemers voor de collectieve modules en 43 begunstigen voor kinderarmoede. In het kader van de collectieve module werd een vorming georganiseerd m.b.t. het behalen van het theoretisch rijbewijs en het omgaan met administratieve documenten en budget.

Actie SCHOOL EN OPVANGPREMIE (Prioritair)

Uitreiking van een school- en opvangpremie ter stimulering van de onderwijskansen voor kansarme gezinnen

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	3.848	7.500
Saldo	-3.848	-7.500
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De raad voor maatschappelijk welzijn keurt het reglement school- en kinderopvangpremies goed in zitting van 3 oktober 2019.

In 2020 werden 31 schoolpremies en 24 opvangpremies toegekend.

Actie **DETECTIE EENZAAMHEID (Prioritair)**

Actieprogramma detectie van eenzaamheid

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	2.317	3.500
Saldo	-2.317	-3.500
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De dienst wil het instrument van de buurtanalyse inzetten om dit actieprogramma te kunnen volbrengen.

De start van de werktafels heeft vertraging opgelopen n.a.v. de coronacrisis.

(De buurtanalyse is gepland voor het najaar 2021 nadat de te onderzoeken buurt(en) bepaald zijn. Een belangrijk onderdeel van deze buurtanalyse wordt het detecteren van eenzaamheid. Aan de hand van de bekomen resultaten plant het lokaal dienstencentrum buurtgerichte acties.)

Actieplan REGIEROL SH (Prioritair)

Regierol van het Sociaal Huis

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	20.541	20.542
Uitgaven	14.184	16.000
Saldo	6.357	4.542
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie EVALUATIE DIENSTVERLENING (Prioritair)

Doorverwijzing van cliënten naar andere welzijnsactoren (bij dienstverlening die door andere organisaties/welzijnsactoren beter of minstens even goed kan aangeboden worden, tegen eenzelfde of lagere prijs)

Doorverwijzing van cliënten naar andere welzijnsactoren (bij dienstverlening die door andere organisaties/welzijnsactoren beter of minstens even goed kan aangeboden worden, tegen eenzelfde of lagere prijs)

De raad voor maatschappelijk welzijn kiest er, in zitting van 19 december 2019, voor om de externe poetsdienst stop te zetten. Dit besluit is genomen op basis van een grondige kosten-batenanalyse. Voor deze dienstverlening is er een groot jaarlijks tekort terwijl voor de meeste klanten een poetsdienst met dienstencheques een goedkopere oplossing is. Bij het stopzetten van de externe poetsdienst bij het begin van 2020 zijn klanten geholpen bij de overstap waar nodig.

Deze dienstverlening gebeurde door 11 poetsvrouwen (6,4 FTE waarvan 4,9 FTE met een vast contract). Aan deze medewerkers is een mutatie naar de interne poetsdienst aangeboden. Twee poetsdames (1 FTE) met een vast contract zijn met pensioen gegaan in 2020.

De sociale dienst heeft een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met het Agentschap Integratie en Inburgering. De raad voor maatschappelijk welzijn heeft op 2 juli een samenwerkingsovereenkomst met Pelicano goedgekeurd. (Pelicano is een stichting van openbaar nut die financiële ondersteuning biedt aan Belgische kansarme kinderen en jongeren.) De sociale dienst probeert samen te werken met andere diensten die meer gespecialiseerde hulp kunnen opnemen: het PET-team, het Staketsel, het justitiehuis, Fons, RSVK Jogi, Woonpunt enz ... (Het PET-team is een partner in de geestelijke gezondheidszorg, het Staketsel is een partner in woonzorg).

Actie GBO (Prioritair)

Deelname aan het samenwerkingsverband geïntegreerd breed onthaal (GBO) Westhoek-Houtland

Het decreet lokaal sociaal beleid van 2018 diept de realisatie van het geïntegreerd breed onthaal uit in functies en werkingsprincipes. Het stelt dat het lokaal bestuur werk moet maken van een maximale toegankelijkheid van de lokale sociale hulp- en dienstverlening voor de bevolking en daarbij bijzondere aandacht moet besteden aan het bestrijden van onderbescherming. Het lokaal bestuur krijgt de regierol toegewezen en moet een samenwerkingsverband Geïntegreerd Breed Onthaal (GBO) realiseren, dat minstens het openbaar centrum voor algemeen welzijnswerk (OCMW), het erkende centrum voor algemeen welzijnswerk (CAW) en de erkende diensten maatschappelijk werk van de ziekenfondsen (DMW) omvat.

De raad voor maatschappelijk welzijn keurt in zitting van 19 december 2019 de overeenkomst goed tussen de samenwerkende kernpartners van het samenwerkingsverband geïntegreerd, breed onthaal Westhoek-Houtland. De dienstverlenende vereniging Westhoek treedt op als faciliterende partner.

De voor het voorjaar 2020 geplande vormingen werden evenwel geannuleerd ten gevolge van de coronacrisis. Op 18 juni kreeg de sociale dienst het bericht van de DVV Westhoek dat het dossier GBO 2020 - 2025 niet ontvankelijk werd verklaard. Momenteel wordt een samenwerking overwogen binnen de Eerste Lijnszone Houtland en Polder. De doelstelling is de ontwikkeling van een geïntegreerd breed onthaal op eigen snelheid via het overlegplatform van de diensthouders van de sociale dienst (OCMW's, Centra Algemeen Welzijnswerk en de maatschappelijke diensten van de ziekenfondsen).

Actie BEGELEIDING LEEFLONERS (Prioritair)

Intensieve begeleiding en activering van jonge mensen met recht op leefloon door middel van een samenwerking met externe organisaties (onder andere het CAW, Arktos en Emino) die gespecialiseerd zijn in outreachend werken. We nemen hierbij onder andere deel aan het ESF-project.

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	14.089	14.090
Uitgaven	7.840	8.000
Saldo	6.249	6.090
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

In het jaar 2020 werden 16 klanten ingeschakeld in ESF, 6 klanten met een BVS (beroepsverkennde stage) en 1 klant ingeschakeld in IBO (individuele beroepsopleiding).

Actie HUIS VAN HET KIND (Prioritair)

Realiseren van de regierol van het Huis van het Kind door het Sociaal Huis met subsidie voor de opstart

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	6.452	6.452
Uitgaven	6.344	8.000
Saldo	108	-1.548
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De raad voor maatschappelijk welzijn legt de missie en de visie voor het Huis van het Kind Gistel vast in zitting van 9 januari 2020.

Het Huis van het Kind Gistel wil het welbevinden van alle ouders, kinderen en jongeren in de regio bevorderen door de krachten van alle actoren die zich voor hen inzetten te bundelen in een sterk en open netwerk.

Het Huis van het Kind Gistel wordt jaarlijks gesubsidieerd door Kind & Gezin voor een bedrag van € 4.796. In 2019 werden de subsidies aangewend om een aantal vormingsmomenten te organiseren en om de communicatie-instrumenten uit te werken. De realisatie van de infobrochure is hierbij de belangrijkste actie.

De raad keurt het bijhorende subsidiereglement goed tijdens dezelfde zitting. Dit reglement biedt de mogelijkheid aan de lokale partners om een aanvraag in te dienen voor een subsidie om een extra project te realiseren. Vanaf 2020 zal de jaarlijkse subsidie die wordt ontvangen voor het Huis van het Kind aangewend worden.

Het Huis van het Kind nam heel wat acties voor het opvangen van de gevolgen van de coronacrisis: Actie laptops, pakketjes 2de, 3de kleuter en lagere schoolkinderen voor alle inwoners van Gistel en het project vrijetijdsbesteding voor klanten van het Sociaal Huis (gezelschapsspelen).

Actieplan SENIORENZORG (Prioritair)

Senioren als partner van het bestuur (Het bestuur geeft de Gistelse senioren een plaats in onze samenleving. Het bestuur zet ouderen aan om actief te blijven. Het bestuur zorgt voor inspraak, kwaliteitsvolle vrije tijd en zorg op maat. De seniorenadviesraad blijft de belangrijkste gesprekspartner van het bestuur m.b.t. het seniorenbeleid.)

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	1.839	3.400
Saldo	-1.839	-3.400
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Actie GISTELZINE VOOR SENIOREN (Prioritair)

Opname van de activiteiten van de seniorenverenigingen in de Gistelzine

De activiteiten van de seniorenverenigingen worden sinds 2020 opgenomen in de vrijetijdskrant die deel uitmaakt van het gemeentelijk informatieblad GistelZine. Daarnaast start de dienst met een elektronische nieuwsbrief De Zonnewijzer sinds eind 2020.

Actie VRIJWILLIGER DC (Prioritair)

Inzet van vrijwilligers om het lokaal dienstencentrum open te houden (zodat het dienstencentrum ook een ontmoetingsplaats wordt voor senioren buiten de Zonnewijzer)

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	1.400
Saldo	0	-1.400
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Deze actie is niet gerealiseerd. Dit heeft in hoofdzaak te maken met de coronacrisis.

Actie ZITBANKEN (Prioritair)

Uitwerking van een plan ter plaatsing van extra zitbanken in samenspraak met de SAR

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	1.839	2.000
Saldo	-1.839	-2.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Het sponsorreglement zitbanken is afgewerkt eind 2020 (en door de gemeenteraad goedgekeurd in zitting van 14 januari 2021).

Er is ook een raamovereenkomst voor de levering van nieuwe zitbanken afgesloten met een externe leverancier.

Actie EVALUATIE BEWEGINGSTUIN (Prioritair)

Evaluatie van de bewegingstuin in samenspraak met de SAR

Deze actie is niet uitgevoerd. Dit heeft in hoofdzaak te maken met de coronacrisis.

De actie wordt hernomen in 2021.

Actieplan KWETSBAAR (Prioritair)

Kwetsbare groepen (het bestuur heeft aandacht voor kwetsbare groepen doorheen alle beleidsdomeinen)

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	72.295	111.000
Saldo	-72.295	-111.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	35.786	60.000
Uitgaven	95.315	288.684
Saldo	-59.529	-228.684
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

ACTIE BASISKENNIS NEDERLANDS (PRIORITAIR)

Aanmoediging van de inburgering van vreemdelingen via het aanleren van de nederlandse taal

18 klanten hebben Nederlandse lessen gevolgd. De dienst probeerde een samenwerking op te bouwen met CVO Scala wat betreft het doorgeven van aanwezigheden van de klanten in de Nederlandse lessen. Dat is niet mogelijk gebleken. De dienst heeft vervolgens de hulp ingeroepen van het Agentschap Integratie en Inburgering. Eind 2020 zijn geen resultaten mogelijk gebleken.

Actie BUDDYWERKING (Prioritair)

Inzet van vrijwilligers voor een buddywerking voor nieuwkomers

Exploitatie		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	78	1.000
Saldo	-78	-1.000
Investerings		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0

De buddywerking is een constante maar de coronapandemie heeft de werking ervan uiteraard niet bevorderd. De contacten tussen buddy's en nieuwkomers verlopen in 2020 telefonisch en / of digitaal. Er vinden weinig fysieke contacten plaats.

(Er is in 2021 een overleg gepland met de buddy's om het project terug op gang te trekken van zodra dit terug mogelijk is. Daarbij maakt de dienst een overzicht van alle nieuwkomers en wordt nagegaan voor wie begeleiding aangewezen is. Vanaf september 2021 zijn nieuwe ontmoetingsmomenten gepland voor de hele groep).

Actie RENOVATIE BS11 (Prioritair)

Realisatie van twee doorgangswoningen en 1 combi doorgangs- en LOI-woning na aanpassingswerken aan het gebouw in de Bruidstraat 11 met subsidiëring

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	35.786	60.000
Uitgaven	95.315	288.684
Saldo	-59.529	-228.684
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

De raad voor maatschappelijk welzijn keurt het ontwerpdossier goed in zitting van 5 maart 2020. Het dossier is uitgewerkt door de opdrachthoudende ontwerper Arpro Architecten en bestaat uit verschillende bestekken (ruwbouwwerken en afwerking, sanitair en verwarming, elektriciteit en ventilatie).

De werken worden door het vast bureau gegund in zitting van 16 juni 2020. De gunning bedraagt € 61.590,08 voor het lot ruwbouw en afwerking, € 38.301,79 voor het lot sanitair en verwarming en € 25.985,37 voor het lot elektriciteit en ventilatie.

Tijdens het tweede semester 2020 zijn de werken volop aan de gang.

Het bestuur is een subsidie toegekend van € 60.000 van de Nationale Loterij.

Actie MANTELZORGPREMIE (Prioritair)

Invoering van een mantelzorgpremie ter ondersteuning van het zelfstandig thuis blijven wonen

Exploitatie		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	57.897	80.000
Saldo	-57.897	-80.000
Investerings		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	Rek 2020	Mjp 2020
Ontvangsten	0	0
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0

Het verlenen van een mantelzorgpremie is een beleidsinstrument dat het thuis wonen van zorgbehoevenden stimuleert. Deze maatregel kadert in de vermaatschappelijking van de zorg. Het bestuur erkent het belang van mantelzorg als aanvullende zorg naast de professionele hulpverlening en de thuiszorg, die toelaat dat zorgbehoevenden zo lang als mogelijk thuis kunnen blijven wonen. Gistel wil mantelzorgers ondersteunen en waarderen voor de vrijwillige zorg die ze verlenen aan zorgbehoevende Gistelnaars.

De raad voor maatschappelijk welzijn keurt het reglement mantelzorgpremie goed in zitting van 19 december 2019.

In totaal genoten 184 mantelzorgers een mantelzorgpremie in het jaar 2020.

Totaal uitbetaalde mantelzorgpremies: € 57.897,13.

Actie BUZZY PASS (Prioritair)

Verlening van een financiële tussenkomst aan jongeren voor de aankoop van een buzzy pass

Exploitatie		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	14.320	30.000
Saldo	-14.320	-30.000
Investerings		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
	<u>Rek 2020</u>	<u>Mjp 2020</u>
<i>Ontvangsten</i>	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0
Saldo	0	0

Het is belangrijk dat jongeren worden gestimuleerd om gebruik te maken van het openbaar vervoer. De raad voor maatschappelijk welzijn besluit in zitting van 19 december 2019 de overeenkomst met De Lijn goed te keuren m.b.t. het betalen van een subsidie van 25 % voor een Buzzy Pazz voor jongeren van 6 tot en met 24 jaar wonende in Gistel. Deze overeenkomst gaat in vanaf 1 juli 2020.



FINANCIËLE NOTA

DE FINANCIËLE NOTA

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

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

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

SCHEMA J1: DOELSTELLINGENREKENING

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

J1: Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling B1 VERSTERKEN VAN DE BURGERBETROKKENHEID BIJ HET BESTUUR		
Exploitatie		
Uitgaven	24.539	47.126
Ontvangsten	0	0
Saldo	-24.539	-47.126
Investerings		
Uitgaven	25.605	25.605
Ontvangsten	15.000	15.000
Saldo	-10.605	-10.605
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling B2 EEN NET, TOEGANKELIJK EN LEEFBAAR GISTEL		
Exploitatie		
Uitgaven	121.286	149.956
Ontvangsten	200	1.000
Saldo	-121.086	-148.956
Investerings		
Uitgaven	104.356	1.058.995
Ontvangsten	117.972	200.000
Saldo	13.616	-858.995
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling B3 MOBILITEIT OP MAAT VAN DE BURGER		
Exploitatie		
Uitgaven	3.199	10.065
Ontvangsten	9.998	6.000
Saldo	6.798	-4.065
Investerings		
Uitgaven	73.396	334.233
Ontvangsten	11.291	100.000
Saldo	-62.105	-234.233
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling B4 SOCIAAL BELEID		
Exploitatie		
Uitgaven	112.389	202.900
Ontvangsten	26.731	27.542
Saldo	-85.658	-175.358
Investerings		
Uitgaven	95.315	288.684
Ontvangsten	35.786	60.000
Saldo	-59.529	-228.684
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	14.302.130	15.888.823
Ontvangsten	18.224.780	18.800.392
Saldo	3.922.650	2.911.569
Investerings		
Uitgaven	2.606.870	6.785.814
Ontvangsten	1.130.095	1.555.440
Saldo	-1.476.775	-5.230.374
Financiering		
Uitgaven	1.049.671	1.053.189
Ontvangsten	866.678	2.575.625
Saldo	-182.994	1.522.436
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	14.563.543	16.298.870
Ontvangsten	18.261.709	18.834.934
Saldo	3.698.166	2.536.064
Investerings		
Uitgaven	2.905.541	8.493.331
Ontvangsten	1.310.144	1.930.440
Saldo	-1.595.397	-6.562.891
Financiering		
Uitgaven	1.049.671	1.053.189
Ontvangsten	866.678	2.575.625
Saldo	-182.994	1.522.436

SCHEMA J2: DE STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT

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

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

Dit gebeurt vanuit twee invalshoeken:

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

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

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

J2: Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	3.698.166	2.536.064
a. Ontvangsten		18.261.709	18.834.934
b. Uitgaven		14.563.543	16.298.870
II. Investeringsaldo	(a-b)	-1.595.397	-6.562.891
a. Ontvangsten		1.310.144	1.930.440
b. Uitgaven		2.905.541	8.493.331
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	2.102.770	-4.026.827
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-182.994	1.522.436
a. Ontvangsten		866.678	2.575.625
b. Uitgaven		1.049.671	1.053.189
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	1.919.776	-2.504.391
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		8.740.756	8.740.756
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	10.660.532	6.236.365
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	10.660.532	6.236.365

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		3.698.166	2.536.064
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1.049.671	1.053.189
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.049.671	1.053.189
b. Periodieke terugvordering leningen		0	0
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	2.648.495	1.482.875

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		2.648.495	1.482.875
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	595.669	599.186
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.049.671	1.053.189
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		454.003	454.003
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	3.244.164	2.082.061

Geconsolideerd financieel evenwicht		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat			
- Gemeente en OCMW		10.660.532	6.236.365
Totaal beschikbaar budgettair resultaat		10.660.532	6.236.365
II. Autofinancieringsmarge			
- Gemeente en OCMW		2.648.495	1.482.875
Totale autofinancieringsmarge		2.648.495	1.482.875
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge			
- Gemeente en OCMW		3.244.164	2.082.061
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge		3.244.164	2.082.061

SCHEMA J3: DE REALISATIE VAN DE KREDIETEN

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

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

J3: Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten STAD GISTEL						
Exploitatie	11.085.890	16.043.251	12.380.076	16.487.446	11.707.186	15.237.710
Investerings	2.709.925	991.798	8.011.091	1.550.838	3.768.600	1.143.050
Financiering	1.046.325	866.678	1.049.842	2.575.625	985.974	1.564.351
<i>Leningen en leasings</i>	1.046.325	866.678	1.049.842	2.575.625	985.974	1.564.351
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0
Kredieten OCMW GISTEL						
Exploitatie	3.477.653	2.218.458	3.918.794	2.347.488	4.114.807	2.364.638
Investerings	195.616	318.346	482.240	379.602	280.025	207.000
Financiering	3.347	0	3.347	0	3.347	0
<i>Leningen en leasings</i>	3.347	0	3.347	0	3.347	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0

SCHEMA J4: DE BALANS

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

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

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

J4: Balans

	2020	2019
ACTIVA	68.068.781	64.064.667
I. Vlottende activa	12.798.240	10.768.179
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	10.282.364	8.114.100
B. Vorderingen op korte termijn	2.515.876	2.654.079
1. Vorderingen uit ruiltransacties	192.150	300.807
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.323.726	2.353.272
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	0
II. Vaste activa	55.270.541	53.296.488
A. Vorderingen op lange termijn	0	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0
B. Financiële vaste activa	24.324.893	23.782.360
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.762.600	13.221.033
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	10.562.294	10.561.327
C. Materiële vaste activa	30.788.419	29.334.908
1. Gemeenschapsgoederen	28.640.197	27.124.434
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	16.924.794	18.088.388
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	7.834.036	8.277.706
<i>c. Installaties, machines en uitrusting</i>	168.362	184.067
<i>d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	611.637	574.269
<i>e. Leasing en soortgelijke rechten</i>	3.101.363	0
<i>f. Erfgoed</i>	4	4
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0
<i>b. Installaties, machines en uitrusting</i>	0	0
<i>c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0
3. Andere materiële vaste activa	2.148.222	2.210.474
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	2.148.222	2.210.474
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0
D. Immateriële vaste activa	157.229	179.220

J4: Balans

	2020	2019
PASSIVA	68.068.781	64.064.667
I. Schulden	14.529.748	12.079.149
A. Schulden op korte termijn	3.846.237	3.506.611
1. Schulden uit ruiltransacties	2.543.689	2.613.259
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	638.900	634.420
<i>b. Financiële schulden</i>	0	0
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	1.904.789	1.978.839
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	284.451	98.246
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.018.096	795.106
B. Schulden op lange termijn	10.683.512	8.572.538
1. Schulden uit ruiltransacties	10.683.512	8.572.538
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	3.721.114	3.692.611
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.721.114	3.692.611
2. Andere risico's en kosten	0	0
<i>b. Financiële schulden</i>	6.962.398	4.879.927
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	53.539.033	51.985.519
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	6.113.023	6.247.476
B. Gecumuleerd overschot of tekort	6.187.400	4.499.432
C. Herwaarderingsreservers	0	0
D. Overig nettoactief	41.238.610	41.238.610

TOELICHTING BIJ DE BALANS

De toelichting bij de balans is opgesplitst in twee delen.

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

BALANSSTRUCTUUR

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

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

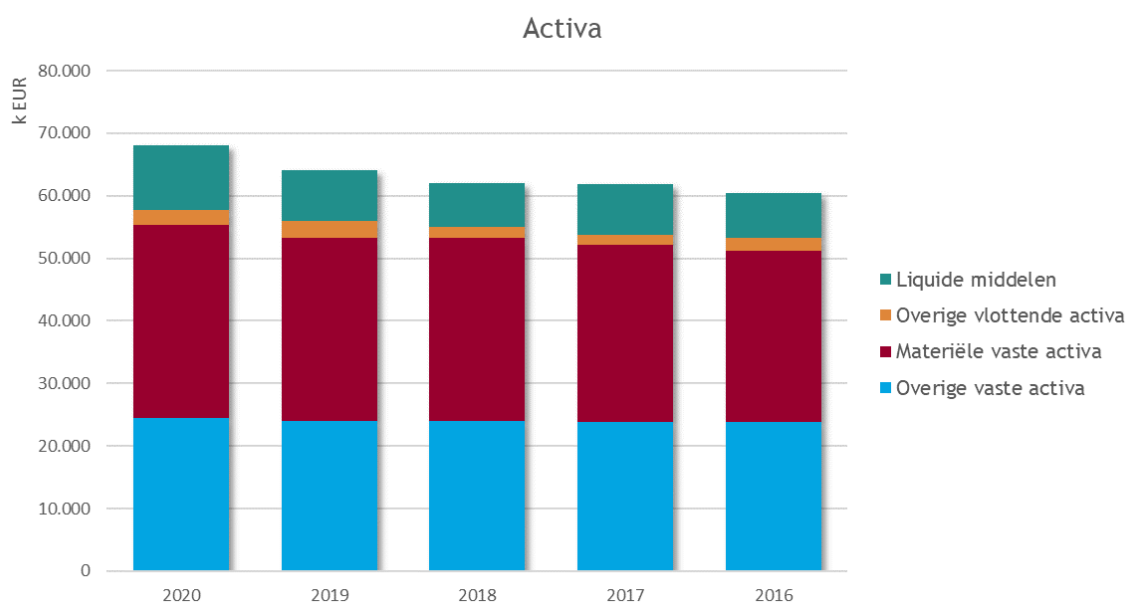
Alle andere actiefbestanddelen behoren tot de vaste activa.

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

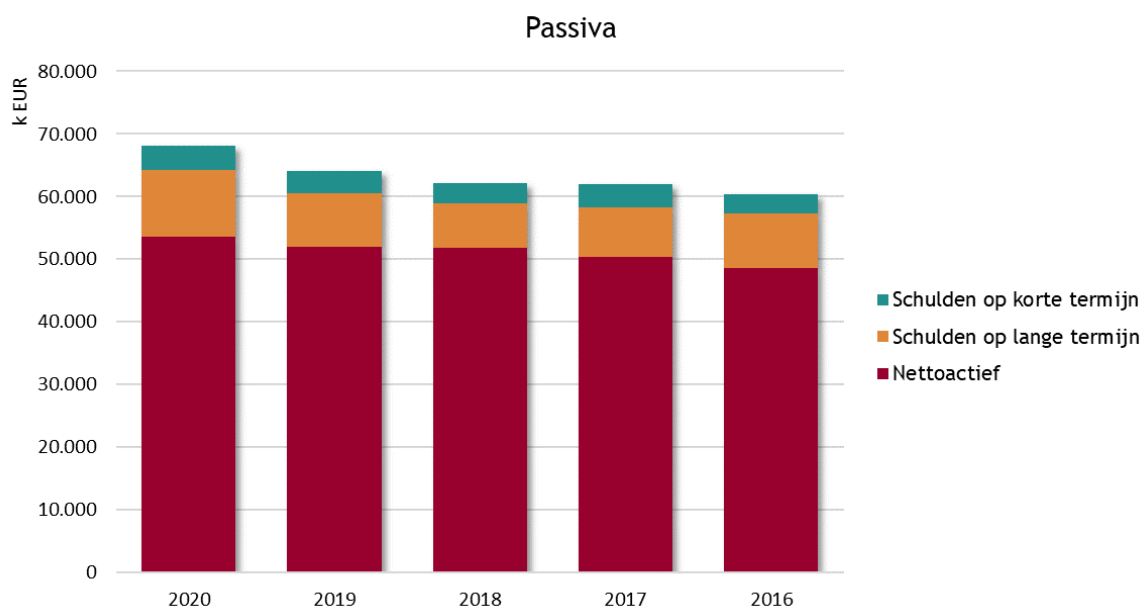
- schulden: dat zijn de huidige verplichtingen van het bestuur die aangegaan zijn om economische voordelen of dienstverleningspotentieel te verwerven, die voortvloeien uit gebeurtenissen uit het verleden en waarvan verwacht wordt dat ze zullen resulteren in een uitgaande geldstroom voor het bestuur;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

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

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



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Liquide middelen	10.282.364	8.114.100	7.009.423	8.170.585	7.179.787
Overige vlottende activa	2.515.876	2.654.079	1.753.595	1.571.474	2.044.114
Materiële vaste activa	30.788.419	29.334.908	29.388.241	28.298.952	27.412.214
Overige vaste activa	24.482.122	23.961.580	23.938.987	23.900.694	23.825.413
Activa	68.068.781	64.064.667	62.090.246	61.941.704	60.461.528



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Schulden op korte termijn	3.846.237	3.506.611	3.117.314	3.693.895	3.095.373
Schulden op lange termijn	10.683.512	8.572.538	7.183.681	7.931.012	8.701.530
Nettoactief	53.539.033	51.985.519	51.789.251	50.316.797	48.664.625
Passiva	68.068.781	64.064.667	62.090.246	61.941.704	60.461.528

TOELICHTING BIJ DE BALANS

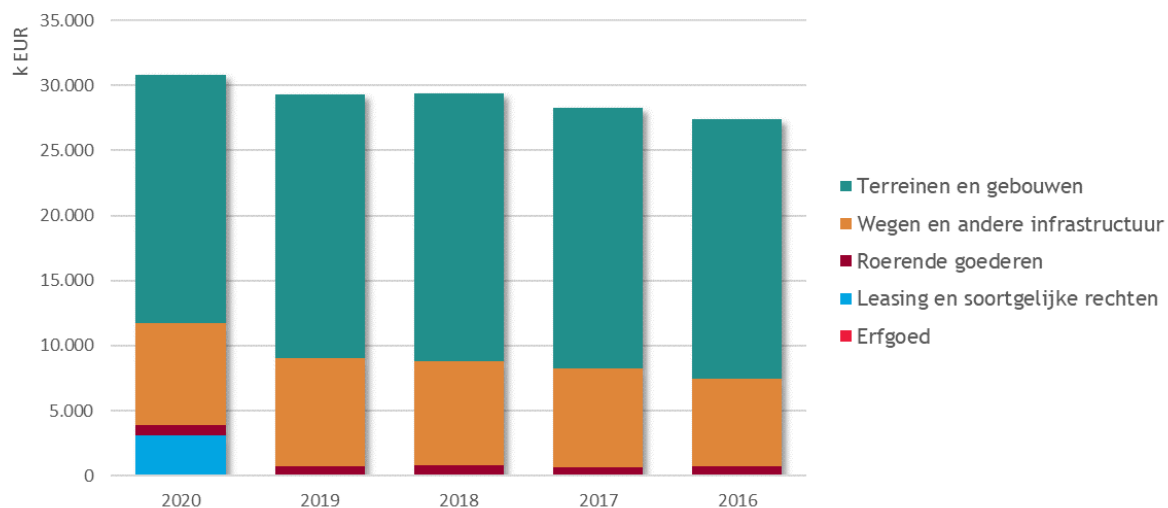
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

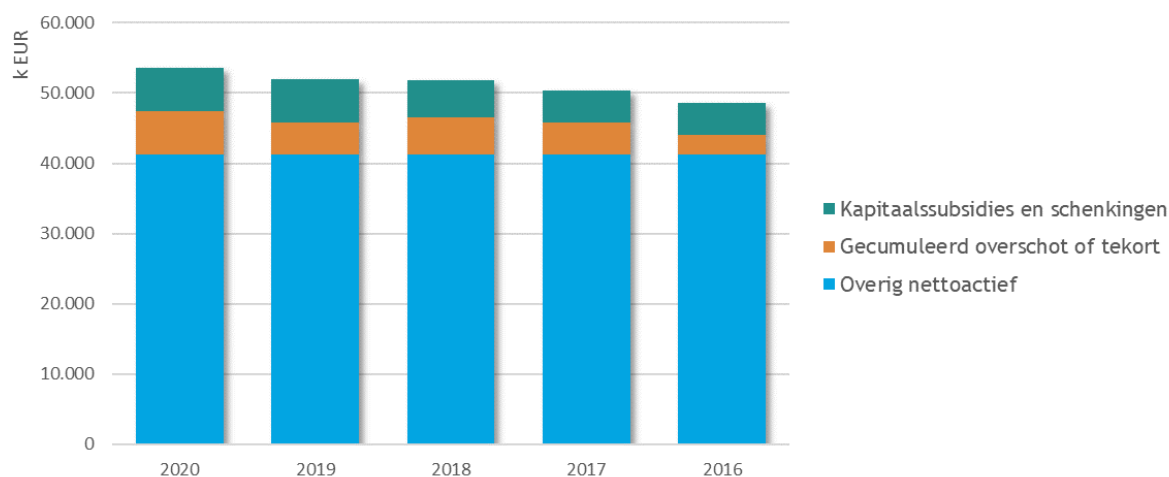
Om een volledig zicht te krijgen op de balansstructuur dienen deze hoofdrubrieken echter verder uitgesplitst te worden. Onderstaande grafieken geven een verdere uitsplitsing van de activastructuur:

Materiële vaste activa



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Terreinen en gebouwen	19.073.016	20.298.862	20.574.150	20.061.239	19.948.589
Wegen en andere infrastructuur	7.834.036	8.277.706	7.998.114	7.564.653	6.730.869
Roerende goederen	779.999	758.336	815.974	673.055	732.753
Leasing en soortgelijke rechten	3.101.363	0	0	0	0
Erfgoed	4	4	4	4	3
Materiële vaste activa	30.788.419	29.334.908	29.388.241	28.298.952	27.412.214

Nettoactief



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Kapitaalsubsidies en schenkingen	6.113.023	6.247.476	5.314.130	4.559.426	4.655.566
Gecumuleerd overschot of tekort	6.187.400	4.499.432	5.236.511	4.518.761	2.770.448
Overig nettoactief	41.238.610	41.238.610	41.238.610	41.238.610	41.238.610
Nettoactief	53.539.033	51.985.519	51.789.251	50.316.797	48.664.625

TOELICHTING BIJ DE BALANS

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

DETAILBESPREKING VAN DE RUBRIEKEN

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

VLOTTENDE ACTIVA

	2020	2019	2018	2017
I. Vlottende activa	12.798.240	10.768.179	8.763.019	9.742.059
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	10.282.364	8.114.100	7.009.423	8.170.585
B. Vorderingen op korte termijn	2.515.876	2.654.079	1.753.595	1.571.474
1. Vorderingen uit ruiltransacties	192.150	300.807	676.740	625.904
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.323.726	2.353.272	1.076.856	945.569
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	0	0	0

A. Liquide middelen en geldbeleggingen

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

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

Onderstaande tabel geeft hiervan een gedetailleerd overzicht:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Belfius treasury rekeningen	7.956.672 ▲	5.864.283 ▲	4.540.250 ▼	5.832.386 ▲
ING spaarrekeningen	675.473 ▲	675.170 ▲	674.868 ▲	674.566 ▲
BNP Paribas Fortis spaarrekeningen	656.410 ▲	656.223 ▲	655.720 ▼	755.214 ▲
Belfius zichtrekeningen	450.903 ▼	490.326 ▼	698.763 ▲	482.638 ▼
KBC spaarrekening	250.000 ►	250.000 ►	250.000 ►	250.000
Postcheque rekeningen	161.363 ▲	130.675 ▲	77.635 ▲	58.980 ▲
ING zichtrekeningen	91.685 ▲	-62.915 ▼	87.611 ▼	93.234 ▼
BNP Paribas Fortis zichtrekening	27.130 ▼	98.453 ▲	9.479 ▲	9.246 ▲
Kas	8.320 ▼	9.642 ▲	7.727 ▼	9.369 ▲
KBC zichtrekeningen	4.408 ▲	2.242 ▼	6.865 ▲	4.953 ▲
Interne overboekingen	0	0 ▼	505	0
Liquide middelen en geldbeleggingen	10.282.364 +27%	8.114.100 +16%	7.009.423 -14%	8.170.585 +14%

TOELICHTING BIJ DE BALANS

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

B. Vorderingen op korte termijn

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

- vorderingen uit ruiltransacties
- vorderingen uit niet-ruiltransacties

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

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

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Vorderingen uit ruiltransacties	192.150 -36%	300.807 -56%	676.740 +8%	625.904 +59%
Werkingsvorderingen	172.434 ▼	290.576 ▼	625.340 ▲	540.017 ▲
Te innen opbrengsten	9.923 ▲	31 ▼	35 ▼	51 ▼
Borgtochten betaald in contanten	405 ►	405 ►	405 ▼	1.599 ▲
Vooruitbetalingen	1.429 ▲	516 ▼	45.510 ▼	77.223 ▲
Dubieuze debiteuren	14.685 ▼	15.918 ▲	11.538 ▼	13.152 ▼
Waardeverminderingen	-6.725 ▼	-6.639 ▼	-6.088 ▲	-6.138 ▲
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.323.726 -1%	2.353.272 +119%	1.076.856 +14%	945.569 -43%
Vorderingen uit fiscale opbrengsten	730.324 ▲	568.050 ▲	415.841 ▼	423.911 ▼
Vorderingen uit recup. kosten soc. dienst	23.482 ▼	34.168 ▼	43.198 ▲	31.139 ▲
Vorderingen uit subsidies	1.457.182 ▼	1.644.008 ▲	525.316 ▲	448.999 ▼
Andere vorderingen	60.954 ▲	59.173 ▲	58.004 ▲	7.188 ▲
Dubieuze debiteuren	96.591 ▲	90.897 ▲	70.738 ▲	69.294 ▲
Waardeverminderingen	-44.807 ▼	-43.023 ▼	-36.242 ▼	-34.962 ▼
Vorderingen op korte termijn	2.515.876 -5%	2.654.079 +51%	1.753.595 +12%	1.571.474 -23%

C. Voorraden en bestellingen in uitvoering

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

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

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

D. Overlopende rekeningen van het actief

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

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

E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

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

Er werden in boekjaar 2020 geen vorderingen op lange termijnen die binnen het jaar vervallen geregistreerd.

VASTE ACTIVA

	2020	2019	2018	2017
II. Vaste activa	55.270.541	53.296.488	53.327.228	52.199.645
A. Vorderingen op lange termijn	0	0	0	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0	0	0
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0	0	0
B. Financiële vaste activa	24.324.893	23.782.360	23.767.516	23.758.366
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0
2. Intergem. samenwerkingsverbanden en soortg. entiteiten	13.762.600	13.221.033	23.724.502	23.715.352
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	10.562.294	10.561.327	43.015	43.015
C. Materiële vaste activa	30.788.419	29.334.908	29.388.241	28.298.952
1. Gemeenschapsgoederen	28.640.197	27.124.434	27.119.490	25.963.829
a. Terreinen en gebouwen	16.924.794	18.088.388	18.305.399	17.726.117
b. Wegen en andere infrastructuur	7.834.036	8.277.706	7.998.114	7.564.653
c. Installaties, machines en uitrusting	168.362	184.067	215.870	230.426
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	611.637	574.269	600.104	442.629
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.101.363	0	0	0
f. Erfgoed	4	4	4	4
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	2.148.222	2.210.474	2.268.751	2.335.123
a. Terreinen en gebouwen	2.148.222	2.210.474	2.268.751	2.335.123
b. Roerende goederen	0	0	0	0
D. Immateriële vaste activa	157.229	179.220	171.470	142.328

A. Vorderingen op lange termijn

Deze rubriek bevat alle vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar. Er werden in boekjaar 2020 geen vorderingen op lange termijnen geregistreerd.

B. Financiële vaste activa

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

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

Voor het lokaal bestuur Gistel bestaat deze rubriek uit deelnemingen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten (€ 13.762.600) en andere financiële vaste activa (€ 10.562.294).

Omschrijving	2020 %	2019
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	13.762.600 +4%	13.221.033
Deelnemingen Infracx West	12.028.275 ▼	12.028.300
Deelnemingen Farys	778.708 ►	778.708
Fluvius opdrachthoudende vereniging	541.592	0
Deelnemingen IVOO	228.775 ►	228.775
Deelnemingen WVI	181.125 ►	181.125
Deelnemingen Cipal	2.875 ►	2.875
Deelneming A-divisie Farys/TMWV	1.250 ►	1.250
Andere financiële vaste activa	10.562.294 +0%	10.561.328
Deelnemingen EFIN	8.624.400 ►	8.624.400
Deelnemingen Watergroep	1.882.788 ▼	1.882.788
Deelbewijzen EthiasCo CVBA	25.809 ▼	25.809
Deelbewijzen EthiasCo Bvba	17.206 ►	17.206
Deelnemingen Cevi	5.070 ▲	5.070
Deelnemingen West-Vlaams woonkrediet	3.150 ►	3.150
Deelnemingen Woonwel	1.891 ▼	1.891
Deelneming Cevi vzw	1.014 ►	1.014
Deelneming Poolstok	595	0
Deelneming Poolstok	372	0
Financiële vaste activa	24.324.893 +2%	23.782.361

C. en D. Materiële en immateriële vaste activa

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

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

TOELICHTING BIJ DE BALANS

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

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

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

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

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

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

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

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

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

De samenstelling van de netto-boekwaarde van de immateriële en materiële vaste activa voor € 30.945.647 ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2020 %	2019
Boekwaarde 01/01	29.514.129	29.559.712
+ Investerings	2.313.774	1.814.603
- Desinvesterings	-1.078.362	-1.694
- Correcties Farys	2.488.454	0
+ Meerwaarde	260.915	1.694
- Afschrijvings	-2.512.851	-1.860.186
- Waardervermindering	-40.411	0
Boekwaarde 31/12	30.945.647	29.514.129
(Im)materiële vaste activa	30.945.647 +5%	29.514.129

TOELICHTING BIJ DE BALANS

Lokaal bestuur Gistel

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

SCHULDEN

	2020	2019	2018	2017
I. Schulden	14.529.748	12.079.149	10.300.995	11.624.907
A. Schulden op korte termijn	3.846.237	3.506.611	3.117.314	3.693.895
1. Schulden uit ruiltransacties	2.543.689	2.613.259	2.259.967	2.801.093
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	638.900	634.420	632.333	643.601
b. Financiële schulden	0	0	0	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.904.789	1.978.839	1.627.633	2.157.492
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	284.451	98.246	22.461	24.281
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.018.096	795.106	834.887	868.521
B. Schulden op lange termijn	10.683.512	8.572.538	7.183.681	7.931.012
1. Schulden uit ruiltransacties	10.683.512	8.572.538	7.183.681	7.852.923
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.721.114	3.692.611	1.508.648	1.343.003
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.721.114	3.692.611	1.508.648	1.343.003
2. Andere risico's en kosten	0	0	0	0
b. Financiële schulden	6.962.398	4.879.927	5.675.033	6.509.920
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0	0	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0	0	78.089

A. Schulden op korte termijn

1. Schulden uit ruiltransacties

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

De schulden uit ruiltransacties zijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico's en kosten (€ 638.900) en Niet-financiële schulden uit ruiltransacties (€ 1.904.789).

De schulden uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Voorzieningen voor risico's en kosten	638.900 +1%	634.420 +0%	632.333 -2%	643.601 +14%
Voorzieningen voor vakantiegeld	638.900 ▲	634.420 ▲	632.333 ▼	643.601 ▲
Niet-financiële schulden	1.904.789 -4%	1.978.839 +22%	1.627.633 -25%	2.157.492 +33%
Leveranciers	908.127 ▲	823.114 ▲	584.898 ▼	1.016.975 ▲
Te ontvangen facturen	64.793 ▼	139.307 ▲	104.744 ▲	96.038 ▲
Vervallen kapitaalaflossingen en interest	81.712 ▼	97.074 ▼	99.650 ▼	198.402 ▼
Andere niet-financiële schulden	666.878 ▼	676.825 ▲	594.784 ▼	597.342 ▲
Schulden met betrekking tot bezoldigingen	183.279 ▼	242.519 ▼	243.557 ▼	248.735 ▲
Schulden uit ruiltransacties	2.543.689 -3%	2.613.259 +16%	2.259.967 -19%	2.801.093 +28%

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

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

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Schulden met betrekking tot belastingen	66.420 +212%	21.271 +205%	6.976 -31%	10.105 +20%
Te betalen BTW	63.676 ▲	21.271 ▲	6.976 ▼	10.105 ▲
Andere te betalen belastingen en taksen	2.745	0	0	0
Andere schulden uit niet-ruiltransacties	218.031 +183%	76.975 +397%	15.485 +9%	14.176 -39%
Operationele schulden inzake hulpverlening	42.628 ▲	9.070 ▲	2.660 ▼	6.102 ▼
Voorschotten en terugbetalingen subsidies	2.250 ►	2.250 ►	2.250 ►	2.250
Overige schulden niet ruiltransacties	173.153 ▲	65.655 ▲	10.575 ▲	5.824 ▲
Schulden uit niet-ruiltransacties	284.451 +190%	98.246 +337%	22.461 -7%	24.281 -24%

3. Overlopende rekeningen van het passief

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

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

4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Het saldo van deze rubriek vertegenwoordigt de kapitaalsaflossingen die in het volgende boekjaar afgelost moeten worden. Dit bedrag van € 1.018.096 kan ook worden teruggevonden in de controletabellen van de leningen.

B. Schulden op lange termijn

1. Schulden uit ruiltransacties

De schulden uit ruiltransacties zijn ook op lange termijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico's en kosten (pensioenen) voor een bedrag van € 3.721.114 en financiële schulden (vnl. leningslasten) voor een bedrag van € 6.962.398.

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Deze rubriek bevat geen saldi voor lokaal bestuur Gistel.

NETTOACTIEF

	2020	2019	2018	2017
II. Nettoactief	53.539.033	51.985.519	51.789.251	50.316.797
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	6.113.023	6.247.476	5.314.130	4.559.426
B. Gecumuleerd overschot of tekort	6.187.400	4.499.432	5.236.511	4.518.761
C. Herwaarderingsreserves	0	0	0	0
D. Overig nettoactief	41.238.610	41.238.610	41.238.610	41.238.610

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

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen

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

Omschrijving	2020 %	2019
Boekwaarde 01/01	6.247.476	5.314.130
+ Investeringsubsidies boekjaar	182.548	1.329.235
- Verrekeningen boekjaar	-317.002	-395.889
Boekwaarde 31/12	6.113.023	6.247.476
Kapitaalsubsidies en schenkingen	6.113.023	6.247.476

B. Gecumuleerd overschot of tekort

Het boekjaar 2020 sloot af met een positief resultaat van € 1.687.968, gecumuleerd met het gecumuleerd overschot van boekjaar 2019 geeft dit een positief saldo van € 6.187.400.

C. Herwaarderingsreserves

Voor het boekjaar 2020 werden er geen herwaarderingsreserves geregistreerd.

D. Overig nettoactief

Het overig nettoactief bedraagt € 41.238.610. Dit saldo is ontstaan bij de conversie van de eindbalans van vorig boekjaar naar de beginbalans.

SCHEMA J5: DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

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

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

J5: Staat van opbrengsten en kosten

	2020	2019
I. Kosten	17.151.658	19.942.520
A. Operationele kosten	16.984.524	19.803.091
1. Goederen en diensten	2.548.409	2.545.739
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.944.029	7.685.497
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.588.115	4.053.567
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	571.540	574.794
5. Toegestane werkingssubsidies	3.278.236	4.871.901
6. Toegestane Investeringsubsidies	0	5.885
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	54.195	65.709
B. Financiële kosten	167.134	139.429
II. Opbrengsten	18.839.626	19.205.441
A. Operationele opbrengsten	17.150.709	17.877.532
1. Opbrengsten uit de werking	1.230.716	1.469.386
2. Fiscale opbrengsten en boetes	7.949.627	7.766.967
3. Werkingssubsidies	7.000.110	7.893.015
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	4.593.779	5.848.407
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	2.406.331	2.044.608
4. Recuperatie individuele hulpverlening	50.790	81.570
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	260.915	1.694
6. Andere operationele opbrengsten	658.551	664.900
B. Financiële opbrengsten	1.688.917	1.327.908
III. Overschot of tekort van het boekjaar	1.687.968	-737.079
A. Operationele overschot of tekort	166.185	-1.925.559
B. Financieel overschot of tekort	1.521.783	1.188.480
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.687.968	-737.079
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.687.968	-737.079

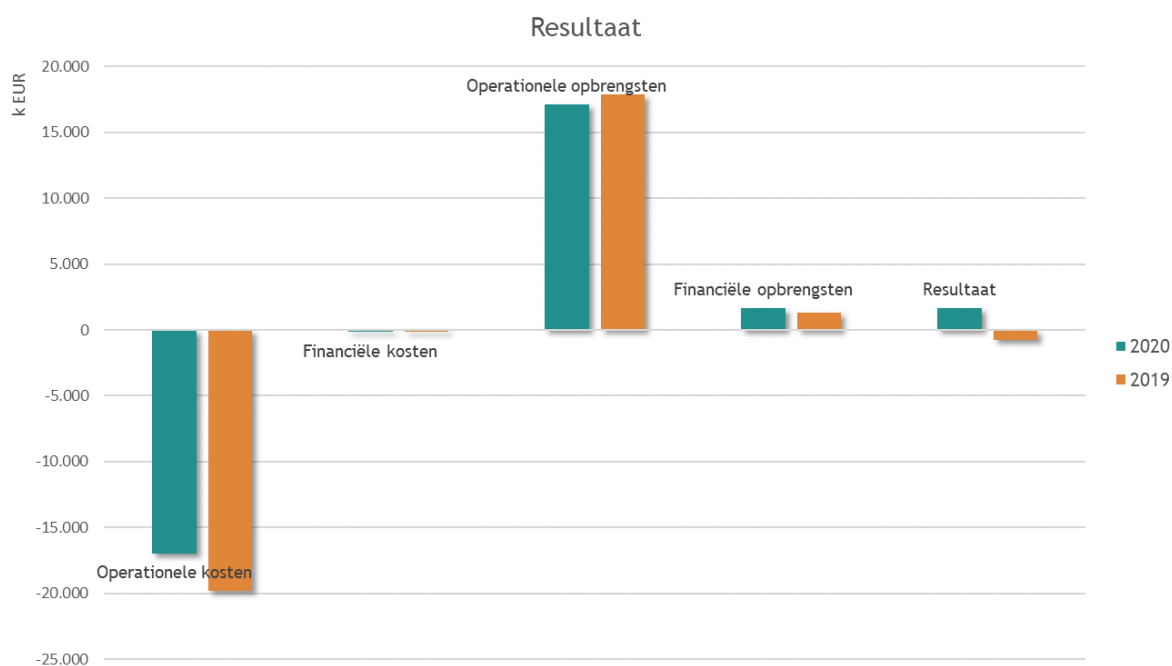
TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN KOSTEN EN OPBRENGSTEN

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

Er werd in het nieuwe meerjarenplan een andere structuur gehanteerd dan in het vorige meerjarenplan, hierdoor vertonen sommige rubrieken grote verschillen tussen 2020 en de voorgaande jaren. Het gebruik van bepaalde algemene rekeningen in het huidige meerjarenplan wijkt soms af met de gebruikte algemene rekeningen in het vorige meerjarenplan waardoor vergelijken soms moeilijk wordt.

STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN - STRUCTUUR

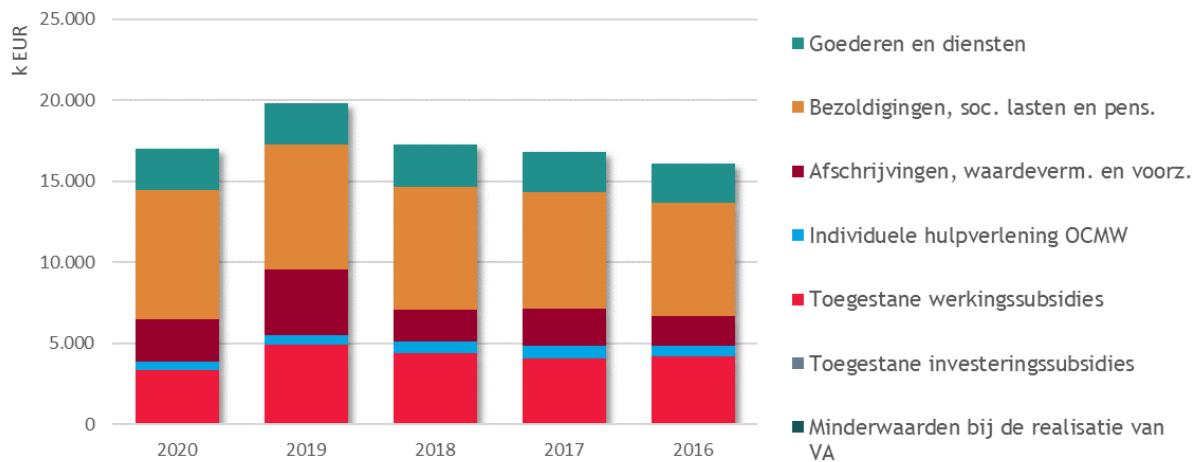
Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de samenstelling van het resultaat:



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Operationele kosten	-16.984.524	-19.803.091	-17.295.764	-16.824.404	-16.084.168
Financiële kosten	-167.134	-139.429	-163.752	-186.271	-228.786
Kosten	-17.151.658	-19.942.520	-17.459.516	-17.010.675	-16.312.954
Operationele opbrengsten	17.150.709	17.877.532	16.905.514	17.347.116	16.643.336
Financiële opbrengsten	1.688.917	1.327.908	1.271.752	1.411.872	1.461.068
Opbrengsten	18.839.626	19.205.441	18.177.266	18.758.988	18.104.404
Resultaat	1.687.968	-737.079	717.749	1.748.313	1.791.450

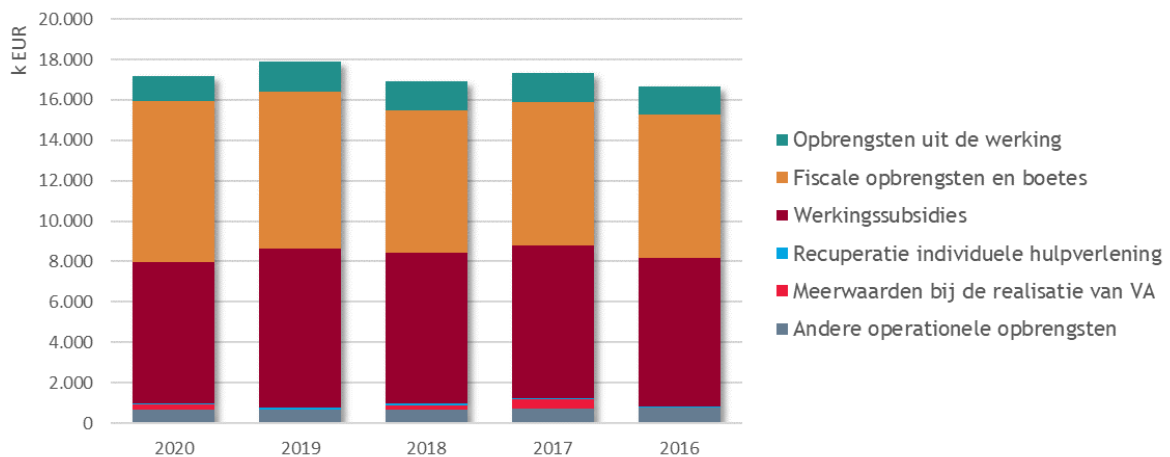
Onderstaande grafieken geven de samenstelling van de operationele kosten en opbrengsten weer:

Operationele kosten



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Goederen en diensten	2.548.409	2.545.739	2.611.868	2.514.002	2.436.198
Bezoldigingen, soc. lasten en pens.	7.944.029	7.685.497	7.578.406	7.180.222	6.963.941
Afschrijvingen, waardeverm. en voorz.	2.588.115	4.053.567	1.962.337	2.282.320	1.810.729
Individuele hulpverlening OCMW	571.540	574.794	722.426	777.877	653.686
Toegestane werkingssubsidies	3.278.236	4.871.901	4.364.853	4.008.306	4.171.847
Toegestane investeringssubsidies	0	5.885	17.098	21.297	4.416
Minderwaarden bij de realisatie van VA	0	0	0	0	5.811
Andere operationele kosten	54.195	65.709	38.777	40.379	37.540
Operationele kosten	16.984.524	19.803.091	17.295.764	16.824.404	16.084.168

Operationele opbrengsten



Omschrijving	2020	2019	2018	2017	2016
Opbrengsten uit de werking	1.230.716	1.469.386	1.446.586	1.457.347	1.387.583
Fiscale opbrengsten en boetes	7.949.627	7.766.967	7.049.669	7.121.462	7.071.608
Werkingsubsidies	7.000.110	7.893.015	7.441.520	7.517.533	7.361.172
Recuperatie individuele hulpverlening	50.790	81.570	85.718	86.090	33.048
Meerwaarden bij de realisatie van VA	260.915	1.694	217.966	444.379	28.999
Andere operationele opbrengsten	658.551	664.900	664.055	720.305	760.925
Operationele opbrengsten	17.150.709	17.877.532	16.905.514	17.347.116	16.643.336

TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN DE KOSTEN EN OPBRENGSTEN

Lokaal bestuur Gistel

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

DETAILBESPREKING VAN DE RUBRIEKEN

KOSTEN

	2020	2019	2018	2017
I. Kosten	17.151.658	19.942.520	17.459.516	17.010.675
A. Operationele kosten	16.984.524	19.803.091	17.295.764	16.824.404
1. Goederen en diensten	2.548.409	2.545.739	2.611.868	2.514.002
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.944.029	7.685.497	7.578.406	7.180.222
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.588.115	4.053.567	1.962.337	2.282.320
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	571.540	574.794	722.426	777.877
5. Toegestane werkingssubsidies	3.278.236	4.871.901	4.364.853	4.008.306
6. Toegestane investeringssubsidies	0	5.885	17.098	21.297
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0	0	0
8. Andere operationele kosten	54.195	65.709	38.777	40.379
B. Financiële kosten	167.134	139.429	163.752	186.271

A. Operationele kosten

1. Goederen en diensten

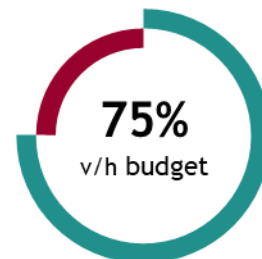
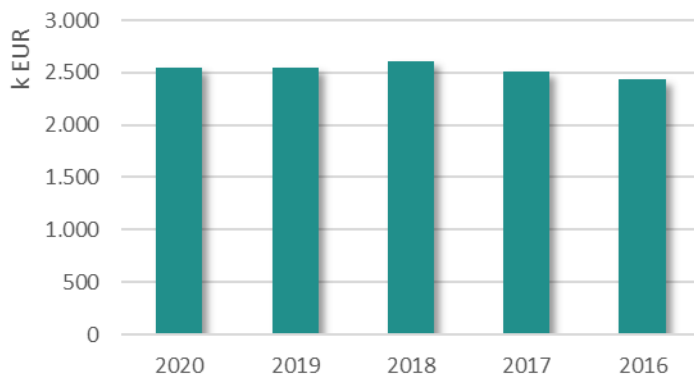
Goederen en diensten omvatten:

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

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

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Werkingskosten voor exploitatie van de dienst	391.566 ▼	573.591 ▼	598.404 ▼	639.323 ▲
Contracten (huur, werking, onderhoud, keuring) v	345.878 ▲	249.769 ▲	245.781 ▲	198.804 ▼
Onderhoud en herstelling wegen	323.411 ▲	128.356 ▲	104.063 ▲	71.831 ▼
Nutsvoorzieningen	322.377 ▲	282.336 ▼	401.761 ▼	448.556 ▲
Informatica	237.148 ▼	303.561 ▲	279.996 ▲	237.291 ▼
Groenonderhoud	164.226 ▲	101.655 ▼	105.834 ▲	82.476 ▲
Aankopen handelsgoederen	142.514 ▲	107.419 ▼	109.902 ▼	113.953 ▲
Onderhoud en herstelling gebouwen	91.572 ▼	187.501 ▲	159.018 ▼	159.884 ▲
Verzekeringen	65.160 ▼	89.515 ▲	87.445 ▼	92.163 ▲
Kantoorbenodigdheden	54.632 ▲	46.137 ▼	46.592 ▼	47.867 ▼
Uitzendkrachten en personen ter beschikking ges ①	51.985 ▼	69.235 ▼	73.939 ▲	59.509 ▼
Erelonen en vergoedingen derden	48.965 ▼	92.592 ▲	78.010 ▲	42.456 ▼
Verzendings- en postkosten	40.155 ▲	40.067 ▼	42.919 ▼	46.304 ▲
Administratieve kosten	39.462 ▼	66.195 ▲	53.577 ▲	51.709 ▼
Brandstof	37.626 ▼	41.176 ▼	43.585 ▲	32.003 ▲
Arbeidsgeneeskundige dienst	26.793 ▼	29.630 ▲	28.561 ▼	29.353 ▼
Rollend materieel	25.344 ▲	20.988 ▼	21.224 ▲	17.525 ▼
Kosten voor werving en selectie	21.839 ▼	24.596 ▲	7.781 ▼	14.767 ▼
Procedure- en vervolgingskosten	21.605 ▲	20.472 ▲	19.638 ▲	13.194 ▲
Vrijwilligersvergoedingen	20.053	0	0	0
Werkkledij	19.509 ▲	17.598 ▼	22.653 ▲	18.577 ▼
Receptie- en representatiekosten	18.875 ▼	23.810 ▼	25.589 ▼	25.894 ▲
Permanentievergoeding	15.720	0	0	0
Opleidingen	10.604 ▼	21.709 ▼	32.457 ▼	41.382 ▲
Huur en huurlasten onroerende goederen	5.906 ▼	7.830 ▼	23.137 ▼	29.181 ▲
Kilometervergoeding	5.481	0	0	0
Goederen en diensten	2.548.409 +0%	2.545.739 -3%	2.611.868 +4%	2.514.002 +3%

① hiermee wordt bedoeld, uitzendkrachten en personeel ter beschikking van het bestuur (PWA en detachering binnenlandse zaken)



Werkingskosten voor exploitatie van de dienst

Uitgaven in 2019 die niet meer voorkomen in 2020 zijn, vernieuwen huisstijl (afgerond in 2019), uitgaven voor interventies ruimtelijke planning wegens het vertrek van het diensthoofd ruimtelijke planning, uitgaven voor verkiezingen en kerstverlichting.

Er werden ook enkele kosten op een andere algemene rekeningen geboekt in 2020 waardoor ze onder een andere rubriek komen te staan in het overzicht hierboven. Dit zijn de aankopen van burgerzaken (EID-kaarten, rijbewijzen, reispassen) deze worden vanaf 2020 onder de aankoop van handelsgoederen gerubriceerd. Ook de uitgaven voor de loonadministratie werden op een andere rubriek voorzien, namelijk contracten.

De werkingskosten voor cultuur lag door de corona pandemie een stuk lager dan de uitgaven van de voorgaande jaren.

Onderhoud en herstelling wegen

Er werden in 2020 meer asfalteringswerken, belijningswerken, onderhoud wegen, ruimen grachten uitgevoerd dan in 2019.

Nutsvoorzieningen

Het energieverbruik voor de openbare verlichting is in 2020 hoger dan in 2019 omdat de voorziening aangelegd in 2018 te hoog werd ingeschat en deze in 2019 werd teruggenomen.

Aankoop handelsgoederen

De aankopen voor verkoop burgerzaken (EID-kaarten, rijbewijzen en reispassen) werden vanaf 2020 onder de algemene rekening aankoop handelsgoederen gerubriceerd. Nieuw in deze rubriek zijn uitgaven voor verkoop De Horizon vanaf 2020.

Onderhoud en herstelling gebouwen

Onder deze rubriek werden in 2019 veel contracten geboekt, voorbeelden aankoop poetsmateriaal, onderhoud HVAC, onderhoudscontract brandalarm, keuringen, enz. Deze werden vanaf 2020 onder de rubriek contracten gerubriceerd waardoor je in 2020 een daling ziet bij onderhoud en herstelling gebouwen en een stijging bij de rubriek contracten.

Verzekeringen

De hospitalisatieverzekering voor personeel werd vanaf 2020 geboekt onder de kosten voor bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen.

Permanentievergoeding

De uitgaven voor de zorgcentrale voor de assistentiewoningen werd in 2019 gerubriceerd onder erelonen en vergoedingen derden.

Vrijwilligersvergoeding en kilometervergoeding waren in het vorig meerjarenplan toegewezen aan de kosten voor bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen.

2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

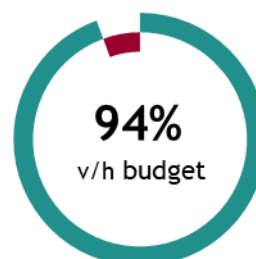
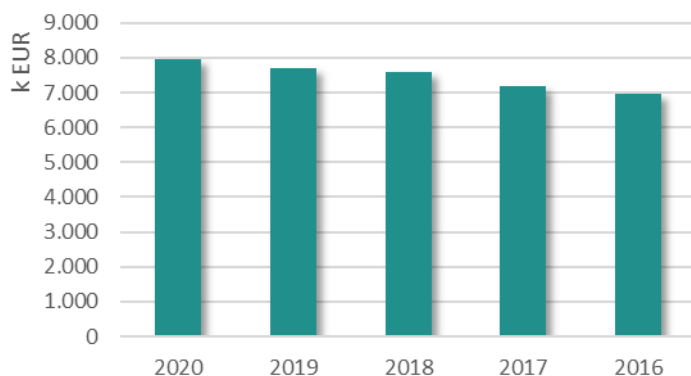
De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen omvatten alle personeelskosten die verband houden met de bezoldiging van het personeel dat een bestuur in dienst neemt. Het betreft dus vergoedingen voor geleverde arbeidsprestaties (dus inclusief alle sociale lasten, verzekeringen en sociale voordelen die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

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

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Bezoldiging niet vastbenoemd personeel	4.101.824 ▲	4.061.973 ▲	3.948.077 ▲	3.813.446 ▲
Bezoldiging vastbenoemd personeel	1.994.251 ▼	2.053.944 ▼	2.194.534 ▲	2.104.216 ▼
Bezoldiging onderw. personeel tlv andere overh.	881.228 ▼	904.795 ▲	834.616 ▲	766.511 ▼
Bezoldiging politiek personeel	360.477 ▼	438.048 ▲	419.168 ▲	408.402 ▲
Andere personeelskosten	265.124 ▲	258.549 ▲	253.621 ▲	193.241 ▼
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	172.835 ▲	150.964 ▼	169.878 ▲	145.141 ▲
Pensioenen politiek personeel	150.000 ▼	157.860 ▲	147.395 ▲	137.280 ▲
Bezoldiging onderw. personeel tlv het bestuur	18.291 ▼	40.582 ▲	32.096 ▲	15.309 ▲
Sociale maribel	0 ▲	-381.218 ▲	-420.979 ▼	-403.324 ▼
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.944.029 +3%	7.685.497 +1%	7.578.406 +6%	7.180.222 +3%

In 2019 werd een uittredingsvergoeding uitbetaald aan een uittredende mandataris, dit verklaard de daling in 2020 van de bezoldigingen politiek personeel.

De sociale maribel werd in het vorig MJP geboekt als een negatieve kost maar vanaf 2020 werd dit volgens de nieuwe boekingsfiche van ABB geboekt als een opbrengst.



3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen

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

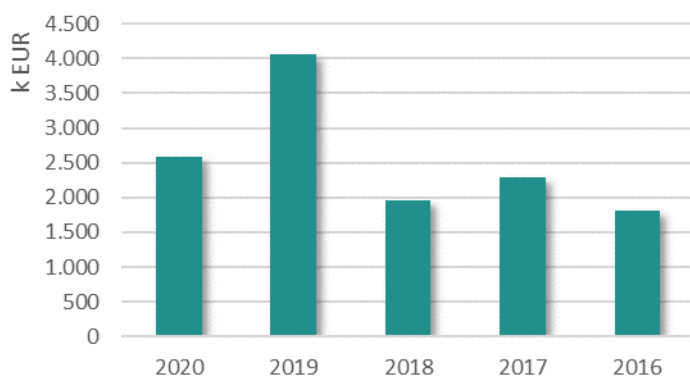
Waardeverminderingen daarentegen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van materiële, financiële en immateriële vaste activa, voorraden, bestellingen in uitvoering en werkingsvorderingen die niet voortvloeien uit de waarschijnlijke gebruiksduur, maar om rekening te houden met al dan niet als definitief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

Voorzieningen tot slot worden aangelegd voor duidelijk naar hun aard omschreven schulden die op de balansdatum zeker zijn, en waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op betrouwbare wijze kan worden geschat om zodoende rekening te houden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het

financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren.

Deze rubriek omvat de boekingen die enkel in de algemene boekhouding voorkomen en dus niet in de budgettaire boekhouding worden verwerkt. Het betreft:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Afschrijvingen	2.512.851 ▲	1.860.186 ▲	1.806.728 ▼	1.930.468 ▲
Waardeverminderingen op vaste activa	40.411	0	0 ▼	497
Voorziening voor pensioenen en soortgelijke verp	28.503 ▼	2.183.963 ▲	165.645 ▼	265.085 ▲
Voorziening voor vakantiegeld	4.480 ▲	2.087 ▲	-11.268 ▼	81.040 ▲
Waardeverminderingen op vorderingen	1.871 ▼	7.331 ▲	1.231 ▼	5.231 ▲
Afschrijvingen, waardeverm. en voorz.	2.588.115 -36%	4.053.567 +107%	1.962.337 -14%	2.282.320 +26%

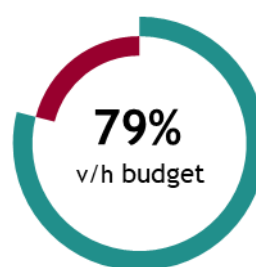
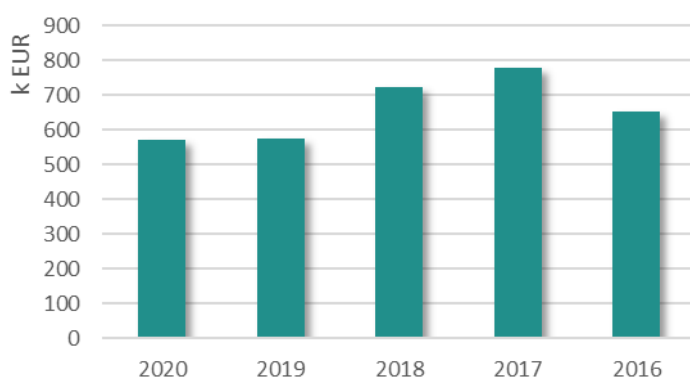


4. Individuele hulpverlening door het OCMW

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

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

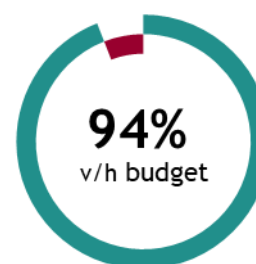
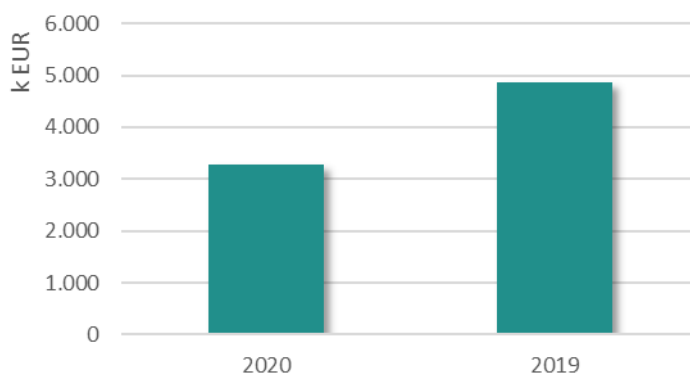
Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Leefloon	441.425 ▼	465.066 ▼	588.695 ▼	603.049 ▲
Andere individuele hulpverlening door het OCMW	130.114 ▲	109.728 ▼	133.731 ▼	174.828 ▼
Individuele hulpverlening door het OCMW	571.540 -1%	574.794 -20%	722.426 -7%	777.877 +19%



5. Toegestane werkingssubsidies

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

Omschrijving	2020 %	2019 %
Politiediensten	1.122.362 ▲	1.090.192
Sportsector- en verenigingsondersteuning	701.566 ▼	852.567
Brandweer	471.515 ▲	460.779
Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	426.481 ▲	392.968
Sociale bijstand	70.563 ▼	1.731.270
Overige	485.749 ▲	344.124
Toegestane werkingssubsidies	3.278.236 -33%	4.871.901



6. Toegestane investeringssubsidies

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

Omschrijving	2020 %	2019 %
Algemene overdrachten tussen de verschillende t	0 ▼	5.885
Toegestane investeringssubsidies	0 -100%	5.885

7. Minderwaarde bij de realisatie van vaste activa

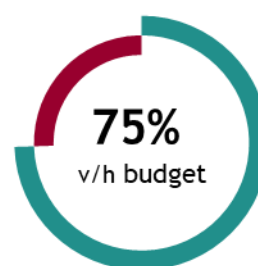
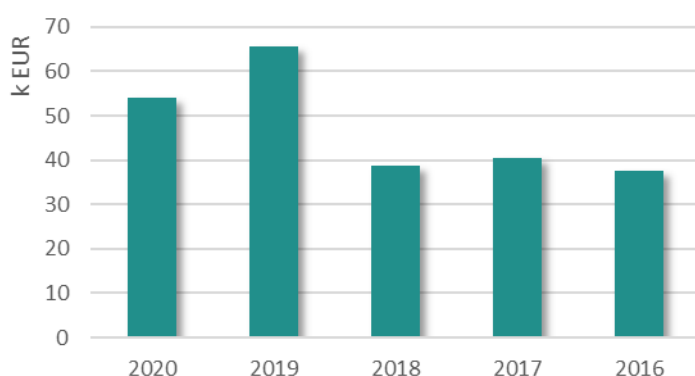
Onder deze rubriek vallen de gerealiseerde minderwaarden bij de verkoop van vaste activa. Indien we een vast actief verkopen voor een bedrag lager dan de resterende boekwaarde, realiseren we een verlies. Dit verlies is de minderwaarde op de realisatie van vaste activa.

Gedurende het boekjaar 2020 werden er geen minderwaarden gerealiseerd op vaste activa.

8. Andere operationele kosten

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

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Belastingen (o.a onroerende en roerende voorheffing	45.014 ▼	60.860 ▲	31.052 ▼	32.345 ▲
Minderwaarde op de realisatie van vorderingen	9.125 ▲	4.849 ▼	7.725 ▼	8.034 ▲
Andere operationele kosten	56	0	0	0
Andere operationele kosten	54.195 -18%	65.709 +69%	38.777 -4%	40.379 +8%



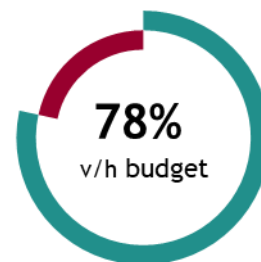
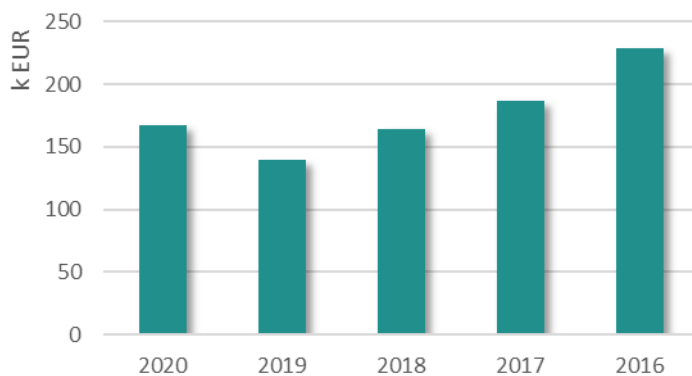
B. Financiële kosten

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

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

De samenstelling van de financiële kosten is als volgt:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Kosten van schulden	165.970 ▲	138.614 ▼	163.344 ▼	185.689 ▼
Andere financiële kosten	1.164 ▲	814 ▲	408 ▼	583 ▼
Financiële kosten	167.134 +20%	139.429 -15%	163.752 -12%	186.271 -19%



OPBRENGSTEN

	2020	2019	2018	2017
II. Opbrengsten	18.839.626	19.205.441	18.177.266	18.758.988
A. Operationele opbrengsten	17.150.709	17.877.532	16.905.514	17.347.116
1. Opbrengsten uit de werking	1.230.716	1.469.386	1.446.586	1.457.347
2. Fiscale opbrengsten en boetes	7.949.627	7.766.967	7.049.669	7.121.462
3. Werkingssubsidies	7.000.110	7.893.015	7.441.520	7.517.533
a. Algemene werkingssubsidies	4.593.779	5.848.407	5.377.252	5.302.530
b. Specifieke werkingssubsidies	2.406.331	2.044.608	2.064.269	2.215.003
4. Recuperatie individuele hulpverlening	50.790	81.570	85.718	86.090
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	260.915	1.694	217.966	444.379
6. Andere operationele opbrengsten	658.551	664.900	664.055	720.305
B. Financiële opbrengsten	1.688.917	1.327.908	1.271.752	1.411.872

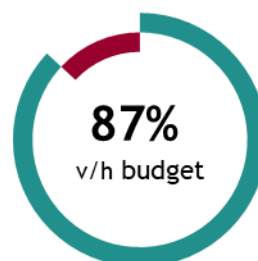
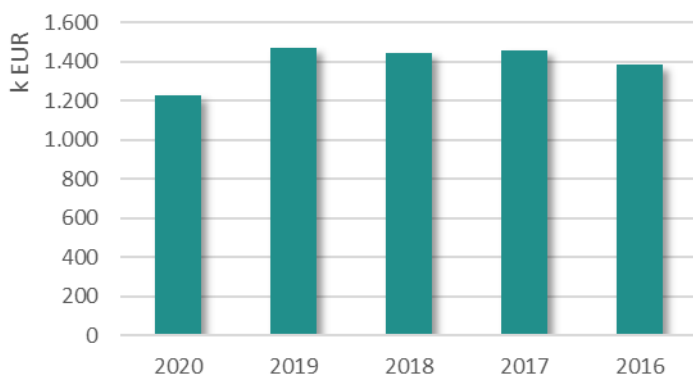
A. Operationele opbrengsten

1. Opbrengsten uit de werking

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

Onderstaande tabel geeft een uitsplitsing van de belangrijkste werkingsopbrengsten:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Opbrengsten uit prestaties	796.385 ▼	959.285 ▼	976.148 ▲	972.589 ▲
Opbrengsten uit verhuur van onroerende goederen	149.141 ▼	177.761 ▲	170.257 ▼	173.453 ▲
Opbrengsten uit verkoop	120.836 ▼	125.898 ▼	131.433 ▼	143.065 ▼
Opbrengsten uit concessies	91.765 ▼	120.937 ▲	92.033 ▲	82.259 ▼
Terugvordering geprefinancierde werkingskosten St	51.913 ▼	57.037 ▲	46.912 ▼	55.328
Pachtrecht	17.217 ▲	17.150 ►	17.150 ▼	17.225 ▲
Jachtrecht	1.837 ▼	1.844 ▼	1.858 ▼	1.870 ▲
Opbrengsten uit verhuur van roerende goederen	1.622 ▼	6.853 ▼	8.194 ▼	8.498 ▲
Parkingrecht	0 ▼	570 ▼	700 ▼	910 ▲
Huisvuilbijdrage	0 ▼	2.050 ▲	1.900 ▼	2.150 ▲
Opbrengsten uit de werking	1.230.716 -16%	1.469.386 +2%	1.446.586 -1%	1.457.347 +5%

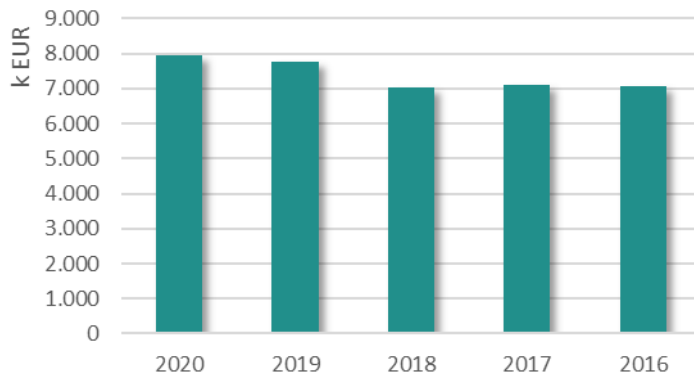


2. Fiscale opbrengsten en boetes

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

De samenstelling van deze rubriek is als volgt:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Aanvullende personenbelasting	3.881.511 ▼	3.890.900 ▲	3.314.880 ▼	3.517.844 ▲
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.358.392 ▲	3.004.505 ▲	2.835.189 ▲	2.684.986 ▼
Bedrijfsbelastingen	241.167 ▼	261.214 ▼	348.789 ▼	365.821 ▼
Algemene gemeentebelasting	205.915 ▲	204.645 ▲	201.945 ▲	200.505 ▲
Belasting op motorrijtuigen	193.706 ▼	197.029 ▲	193.756 ▲	189.795 ▲
Belastingen op patrimonium	42.962 ▼	181.612 ▲	130.109 ▼	138.315 ▲
Belastingen op het gebruik van het openbaar domein	23.912 ▼	24.911 ▲	22.879 ▼	23.405 ▼
Andere aanvullende belastingen	1.861 ▼	2.151 ▲	2.121 ▲	740 ►
Boetes	200	0	0 ▼	50
Fiscale opbrengsten en boetes	7.949.627 +2%	7.766.967 +10%	7.049.669 -1%	7.121.462 +1%



Belastingen

De bedrijfsbelastingen bestaan uit de volgende belastingen:

	2020	2019
- Belasting op grote bedrijfsvestigingen / Bedrijfsbelasting	59.620,00	158.398,00
- Belasting op zandgroeven	16.293,50	19.289,05
- Belasting op verspreiding ongeadresseerd drukwerk & daarmee gelijkgestelde producten / reclaimedrukwerk	157.753,55	83.527,23
- Belasting op opening nachtwinkel	0,00	0,00
- Belasting op masten & pylonen	7.500,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	241.167,05	261.214,28

De belasting inzake openbare hygiëne bestaat uit de volgende belasting:

	2020	2019
- Algemene gemeentebelasting / Milieubelasting	205.915,00	204.645,00

De belasting op het patrimonium bestaat uit de volgende belastingen:

	2020	2019
- Belasting op onbebouwde gronden / percelen	-2.637,60	40.162,07
- Belasting op ongeschikte woningen	0,00	0,00
- Belasting op leegstand en tweede verblijven	45.600,00	141.450,00
- Belasting op verwaarlozing	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	42.962,40	181.612,07

De belasting op het gebruik van het openbaar domein bestaat uit de volgende belastingen:

	2020	2019
- Belasting op plaatsrecht maandag- en boerenmarkt	8.394,00	15.149,08
- Belasting op plaatsrecht kermis	330,00	1.590,00
- Belasting op verkooppunt eetwaren	0,00	150,00
- Belasting op automatische verdelers	0,00	300,00
- Belasting op terrassen	0,00	2.801,58
- Belasting op torenkranen en containers	15.188,38	2.790,50
- Belasting op verhuur voertuig met bestuurder	0,00	2.129,82
	<hr/>	<hr/>
	23.912,38	24.910,98

3. Werkingsubsidies

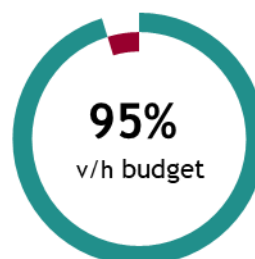
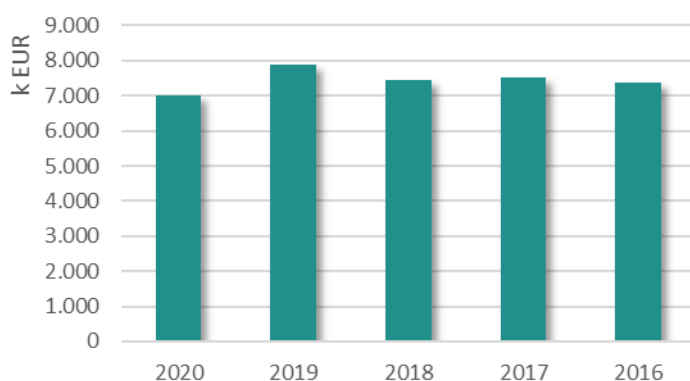
Onder de werkingssubsidies worden de subsidies, schenkingen en legaten in contanten geboekt die bij de verkrijging vanwege een derde instantie niet afhankelijk zijn van een investering in vaste activa.

De werkingssubsidies bestaan uit:

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

De werkingsubsidies zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Gemeentefonds	3.373.191 ▲	3.275.167 ▲	3.146.302 ▲	3.056.213 ▲
Bijdrage hogere overheid voor personeelsuitgaven	918.494 ▲	913.781 ▲	867.931 ▲	791.531 ▲
Bijdrage regularisatiepremie - contingentgesco's	573.596 ▼	618.063 ▲	617.409 ▲	616.552 ▲
Bijdrage voor werkingsuitgaven	491.016 ▲	354.174 ▼	394.000 ▲	349.654 ▲
Sociale maribel	352.529	0	0	0
Subsidies COVID19	221.890	0	0	0
Gemeentelijke sectorale subsidies	191.924 ►	191.924 ►	191.924 ▼	192.944 ►
Eliacompensatie	142.799 ►	142.799 ►	142.799 ►	142.799 ►
Subsidie leefloon	123.642 ▲	107.006 ▼	115.020 ▲	104.841 ▲
Staatssubsidie - materiële opvang	121.677 ▼	137.047 ▼	164.596 ▼	199.071 ▲
Financieringslijn open ruimte	118.066	0	0	0
Subsidie persoon nt. ingeschreven rijksreg	106.846 ▲	78.850 ▼	126.267 ▼	194.562 ▲
Subsidie sociaal economie initiatief	52.989 ▼	66.144 ▼	82.871 ▲	77.397 ▼
Subsidie tijdelijke werkervaring (TWE)	39.120 ▼	56.050 ▲	38.150 ▼	93.000 ▲
Subsidie artikel 60	32.020 ▼	71.623 ▲	49.547 ▼	55.748 ▲
Compensatie energiezuinige woningen	28.412 ▲	26.357 ▲	19.021 ▲	9.751
Subsidie bestaansminimum dakloze	23.870 ▲	6.041 ▼	34.132 ▼	47.009 ▲
Subsidie - wet 02/04/1965	23.046 ▲	11.454 ▼	23.012 ▼	39.780 ▼
Subsidie personeelskosten	19.835 ▼	21.528 ▼	25.250 ▼	57.233 ▲
Subsidie toekenning LL GMPI	17.083 ▼	20.399 ▼	26.483 ▼	27.587 ▲
Subsidie installatiepremie organieke wet	6.397 ▲	1.344 ▼	4.929 ▼	9.024 ▲
Subsidie sociale en culturele participatie	6.190 ▼	7.336 ▼	8.007 ▲	6.680 ▲
Subsidie stookoliecheques	5.366 ▼	6.557 ▲	6.303 ▼	7.616 ▲
Compensatie sociaal verhuurkantoor (SVK)	5.080 ▲	3.861 ▼	4.622 ▲	2.364
Subsidie verhoogd bestaansminimum	3.333 ▼	11.293 ▼	13.373 ▲	9.253 ▼
Andere subsidies	1.700 ▲	1.413 ▲	424 ▼	546 ▼
Bijdrage andere gemeenten/OCMW's in de werkingsk	0 ▼	48.817 ▼	52.861 ▼	145.635 ▼
Gemeentelijke bijdrage	0 ▼	1.590.236 ▲	1.255.175 ▼	1.281.908 ▼
Bijdrage hogere overheid in Regierol ESF	0 ▼	123.750 ▲	31.111 ▲	-1.162 ▼
Werkingsubsidies	7.000.110 -11%	7.893.015 +6%	7.441.520 -1%	7.517.533 +2%

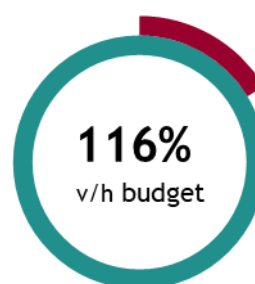
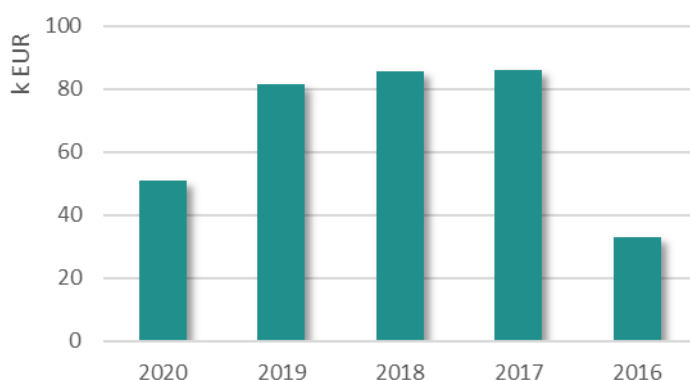


4. Recuperatie individuele hulpverlening

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

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Recuperatie van leefloon	33.490 ▼	51.420 ▲	50.905 ▼	52.092 ▲
Recuperatie van andere individuele hulpverlening	17.301 ▼	30.149 ▼	34.813 ▲	33.997 ▲
Recuperatie individuele hulpverlening	50.790 -38%	81.570 -5%	85.718 -0%	86.090 +160%



5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa

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

De geboekte meerwaarde voor 2020 bedraagt € 260.915.

Voor het OCMW heeft deze meerwaarde van € 167.525 betrekking op de verkoop van de grond "Tourmalet" en de verkoop van NH6.

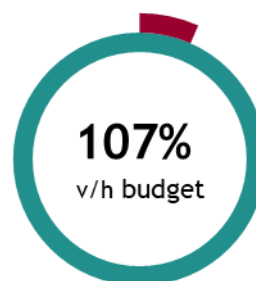
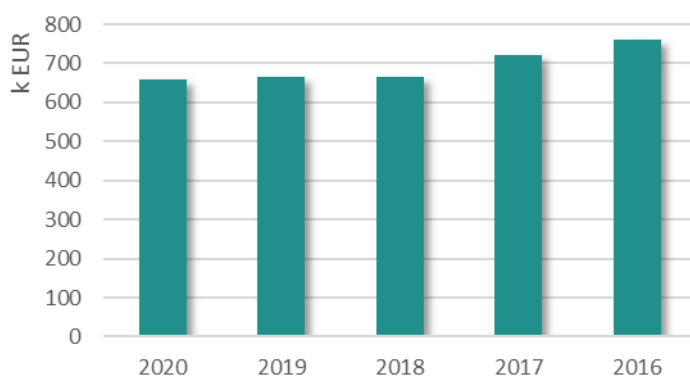
Voor de Stad bedraagt de meerwaarde € 93.390. Dit bedrag komt tot stand door de verkoop van een minigraver, de verkoop van een klepelmaaier en de uitboeking van de OV wegens overdracht naar Fluvius.

6. Andere operationele opbrengsten

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

De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Terugvordering personeelskosten Farys	382.614 ▼	404.413 ▼	431.628 ▲	405.111 ▲
Ontvangsten uit de onderwijsactiviteiten	71.177	0	0	0
Ristorno's	54.844 ▼	67.682 ▲	60.816 ▼	97.082 ▼
Terugvorderingen en recuperaties van kosten	54.237 ▼	70.926 ▼	82.999 ▼	126.402 ▲
WN-bijdrage MTC	29.330 ▼	29.548 ▼	30.292 ▲	30.255 ▲
Terugbetaling verzekeringsmaatschappij	27.862 ▼	48.330 ▲	22.268 ▲	8.232 ▼
Inhouding pensioen mandatarissen	19.142 ▲	18.875 ▼	21.369 ▲	21.054 ▲
Terugvordering van werken uitgevoerd voor rekening	10.152	0	0	0
Schadevergoedingen	6.468 ▼	21.278 ▲	4.630 ▼	26.238 ▲
Inhouding VAA	1.524 ▼	2.647 ▼	5.409 ▲	4.732 ▼
Terugvordering R/C KEGistel	1.200 ►	1.200 ►	1.200 ►	1.200 ►
Vlaamse ondersteuningspremie	0	0 ▼	3.443	0
Andere operationele opbrengsten	658.551 -1%	664.900 +0%	664.055 -8%	720.305 -5%



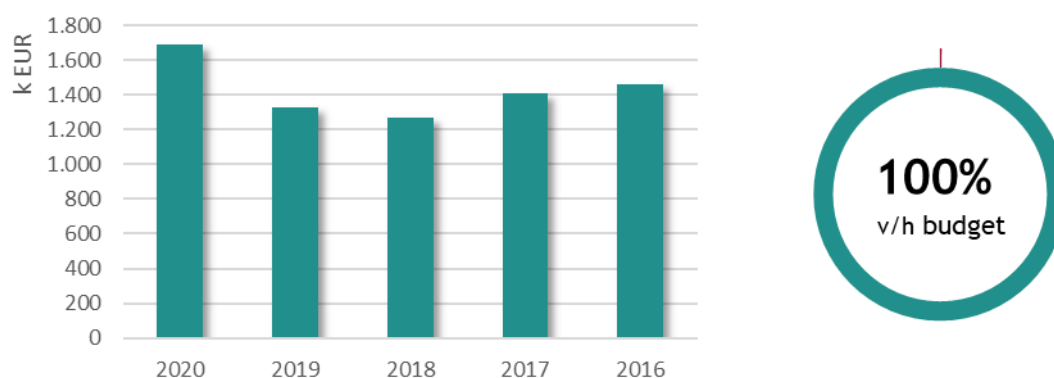
B. Financiële opbrengsten

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

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

De financiële opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %
Opbrengsten uit financiële vaste activa	1.370.643 ▲	929.617 ▲	916.825 ▼	1.066.855 ▼
Kapitaal- en interestsubsidies	317.002 ▼	395.889 ▲	352.105 ▲	342.750 ▲
Opbrengsten uit vlottende activa	1.101 ▼	1.403 ▼	1.844 ▼	2.258 ▼
Andere financiële opbrengsten	171 ▼	1.000 ▲	979 ▲	10 ▼
Financiële opbrengsten	1.688.917 +27%	1.327.908 +4%	1.271.752 -10%	1.411.872 -3%



De ontvangen dividenden in 2020 zijn toegenomen met € 441.026,84 ten opzichte van 2019.

	Gewoon dividend 2020	Uitzonderlijk dividend 2020	Totaal dividenden 2020
TMVS	0,00	0,00	0,00
Woonwel	75,62	0,00	75,62
Efin	300.841,31	191.771,36	492.612,67
Infrac(*)	823.082,09	54.873,00	877.955,09
Totaal	1.123.999,02	246.644,36	1.370.643,38

(*) Er werd nog een saldividend t.b.v. € 194.844,98 ontvangen n.a.v. de goedkeuring door de algemene vergadering van Fluvius in 2020 die betrekking heeft op het boekjaar 2019.

	Gewoon dividend 2019	Uitzonderlijk dividend 2019	Totaal dividenden 2019
TMVS	61,25	0,00	61,25
Woonwel	75,62	0,00	75,62
Efin	292.451,33	0,00	292.451,33
Infrax	637.028,34	0,00	637.028,34
Ivoo	0,00	0,00	0,00
Totaal	929.616,54	0,00	929.616,54



TOELICHTING

SCHEMA T1: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	254.170	318.736	437.669	301.064	308.849	305.680	295.025
Ontvangsten	12.569.185	12.674.988	12.364.935	12.588.684	12.877.827	13.131.665	13.392.454
Saldo	12.315.015	12.356.252	11.927.266	12.287.620	12.568.978	12.825.985	13.097.429
Investerings							
Uitgaven	0	0	280.382	45.000	45.000	45.000	45.000
Ontvangsten	95.560	95.560	120.000	0	0	0	0
Saldo	95.560	95.560	-160.382	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Financiering							
Uitgaven	1.049.671	1.053.189	1.026.090	947.361	993.027	884.215	833.557
Ontvangsten	866.678	2.575.625	495.139	1.212.903	1.212.903	212.903	212.903
Saldo	-182.994	1.522.436	-530.951	265.542	219.876	-671.312	-620.654
BELEIDS EN BESTUURSONDERSTEUNING							
Exploitatie							
Uitgaven	6.416.201	6.984.765	7.075.723	7.239.695	7.227.016	7.392.110	7.534.875
Ontvangsten	331.549	415.338	399.054	401.230	402.542	404.855	407.051
Saldo	-6.084.652	-6.569.427	-6.676.669	-6.838.465	-6.824.474	-6.987.255	-7.127.824
Investerings							
Uitgaven	353.723	357.266	1.390.592	294.500	112.500	95.300	232.500
Ontvangsten	154.800	154.813	108.237	60.000	10.000	10.000	10.000
Saldo	-198.924	-202.453	-1.282.355	-234.500	-102.500	-85.300	-222.500
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
BURGER EN WELZIJN							
Exploitatie							
Uitgaven	2.533.538	2.892.222	3.154.966	3.156.290	2.999.936	3.131.438	3.151.647
Ontvangsten	1.663.153	1.772.108	1.832.753	1.846.793	1.866.028	1.886.074	1.906.458
Saldo	-870.385	-1.120.114	-1.322.213	-1.309.497	-1.133.908	-1.245.364	-1.245.189
Investerings							
Uitgaven	195.244	195.709	343.155	58.500	58.500	8.500	8.500
Ontvangsten	222.786	222.786	61.256	0	0	0	0
Saldo	27.542	27.077	-281.899	-58.500	-58.500	-8.500	-8.500
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
OMGEVING EN ONDERNEMEN							
Exploitatie							
Uitgaven	2.681.918	2.958.762	2.781.870	2.803.630	2.769.824	2.788.671	2.832.166
Ontvangsten	1.902.148	1.867.424	1.704.906	1.595.903	1.558.308	1.581.181	1.558.420
Saldo	-779.770	-1.091.338	-1.076.964	-1.207.727	-1.211.516	-1.207.490	-1.273.746
Investerings							
Uitgaven	2.272.675	2.504.809	5.480.260	1.805.403	1.997.903	482.903	482.903
Ontvangsten	836.998	895.197	1.175.191	49.233	49.233	49.233	49.233
Saldo	-1.435.676	-1.609.612	-4.305.069	-1.756.170	-1.948.670	-433.670	-433.670
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
VRIJE TIJD EN ONTWIKKELING							
Exploitatie							
Uitgaven	2.677.716	3.144.385	3.441.893	3.199.058	3.076.085	3.155.475	3.205.821
Ontvangsten	1.795.674	2.105.076	2.179.042	2.079.626	2.057.975	2.073.336	2.110.708
Saldo	-882.042	-1.039.309	-1.262.851	-1.119.432	-1.018.110	-1.082.139	-1.095.113
Investerings							
Uitgaven	83.898	1.637.258	1.153.303	495.500	7.500	5.500	5.000
Ontvangsten	0	50.000	0	0	0	0	0
Saldo	-83.898	-1.587.258	-1.153.303	-495.500	-7.500	-5.500	-5.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

SCHEMA T2: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	14.396.408	16.085.749	16.694.384	16.500.970	16.175.944	16.572.092	16.830.246
1. Goederen en diensten	2.548.409	3.390.674	3.371.957	3.308.656	3.292.445	3.385.735	3.342.525
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.944.029	8.413.597	8.714.261	8.887.977	8.688.228	8.895.004	9.150.429
<i>a. Politiek personeel</i>	360.477	379.537	365.151	372.354	369.426	376.706	384.063
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	2.015.474	2.030.264	2.025.722	2.113.590	1.983.425	2.017.592	2.086.525
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	4.274.659	4.384.883	4.681.869	4.704.302	4.609.556	4.733.354	4.865.666
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	18.291	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	881.228	1.121.500	1.149.538	1.178.277	1.207.734	1.237.927	1.268.875
<i>f. Andere personeelskosten</i>	243.900	308.147	292.102	307.999	294.665	293.637	296.729
<i>g. Pensioenen</i>	150.000	169.266	179.879	191.455	203.422	215.788	228.571
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	571.540	723.480	859.821	839.767	854.067	868.648	883.521
4. Toegestane werkingssubsidies	3.278.236	3.485.255	3.661.911	3.390.438	3.266.362	3.347.138	3.377.464
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	1.122.362	1.122.362	1.156.318	1.190.275	1.226.019	1.261.763	1.299.295
- aan de hulpverleningszone	471.515	471.515	482.251	493.017	503.754	514.519	514.519
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.143.884	1.219.393	1.358.080	1.136.118	979.723	994.194	1.010.368
- aan besturen van de eredienst	91.680	91.680	115.763	134.147	135.911	137.625	137.907
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	448.796	580.305	549.499	436.881	420.955	439.037	415.375
5. Andere operationele uitgaven	54.195	72.743	86.434	74.132	74.842	75.567	76.307
B. Financiële uitgaven	167.134	213.121	197.737	198.767	205.766	201.282	189.288
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	165.970	211.286	195.902	196.932	203.931	199.447	187.453
- aan financiële instellingen	113.661	158.870	145.254	143.406	152.038	149.419	138.542
- aan andere entiteiten	52.309	52.416	50.648	53.526	51.893	50.028	48.911
2. Andere financiële uitgaven	1.164	1.835	1.835	1.835	1.835	1.835	1.835
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

SCHEMA T2: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

Lokaal bestuur Gistel

Volnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volnummer Algemene boekhouding: 20489

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	16.889.794	17.465.490	17.284.171	17.415.512	17.706.751	18.001.549	18.325.566
1. Ontvangsten uit de werking	1.230.716	1.416.113	1.506.845	1.512.358	1.520.134	1.507.989	1.517.489
2. Fiscale ontvangsten en boetes	7.949.627	8.037.921	7.619.079	7.608.662	7.661.094	7.765.804	7.872.084
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>7.435.470</i>	<i>7.309.137</i>	<i>6.937.529</i>	<i>6.930.112</i>	<i>6.982.544</i>	<i>7.087.254</i>	<i>7.193.534</i>
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.358.392	3.223.387	3.249.174	3.291.413	3.340.784	3.390.896	3.441.759
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.881.511	3.883.254	3.485.052	3.432.777	3.432.777	3.484.268	3.536.532
- Andere aanvullende belastingen	195.567	202.496	203.303	205.922	208.983	212.090	215.243
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>514.157</i>	<i>728.784</i>	<i>681.550</i>	<i>678.550</i>	<i>678.550</i>	<i>678.550</i>	<i>678.550</i>
3. Werkingssubsidies	7.000.110	7.349.933	7.504.602	7.740.646	8.070.079	8.262.926	8.462.183
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>4.593.779</i>	<i>4.610.150</i>	<i>4.694.710</i>	<i>4.952.840</i>	<i>5.189.415</i>	<i>5.338.404</i>	<i>5.492.772</i>
- Gemeentefonds	3.707.914	3.532.605	3.651.546	3.774.646	3.902.065	4.033.954	4.170.623
- Andere algemene werkingssubsidies	885.866	1.077.545	1.043.164	1.178.194	1.287.350	1.304.450	1.322.149
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	885.866	1.077.545	1.043.164	1.178.194	1.287.350	1.304.450	1.322.149
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>2.406.331</i>	<i>2.739.783</i>	<i>2.809.892</i>	<i>2.787.806</i>	<i>2.880.664</i>	<i>2.924.522</i>	<i>2.969.411</i>
- van de federale overheid	930.684	998.236	1.058.185	1.040.097	1.099.187	1.108.456	1.117.912
- van de Vlaamse overheid	1.442.134	1.699.373	1.731.838	1.727.840	1.761.608	1.796.197	1.831.630
- van de provincie	18.813	22.854	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	14.701	19.320	19.869	19.869	19.869	19.869	19.869
4. Recuperatie individuele hulpverlening	50.790	43.670	55.610	55.610	55.610	55.610	55.610
5. Andere operationele ontvangsten	658.551	617.853	598.035	498.236	399.834	409.220	418.200
B. Financiële ontvangsten	1.371.915	1.369.444	1.196.519	1.096.724	1.055.929	1.075.562	1.049.525
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	3.698.166	2.536.064	1.588.569	1.812.499	2.380.970	2.303.737	2.355.557

SCHEMA T2: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

Volnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsen in financiële vaste activa	591.767	591.767	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteit	590.800	590.800	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	967	967	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	2.269.931	4.059.431	7.922.993	2.628.903	2.151.403	567.203	703.903
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.269.931	4.059.431	7.922.993	2.628.903	2.151.403	567.203	703.903
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>381.970</i>	<i>1.935.455</i>	<i>2.949.286</i>	<i>808.500</i>	<i>88.500</i>	<i>38.500</i>	<i>38.500</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>849.479</i>	<i>925.260</i>	<i>4.384.442</i>	<i>1.557.500</i>	<i>1.812.500</i>	<i>297.500</i>	<i>447.500</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>250.716</i>	<i>255.024</i>	<i>381.362</i>	<i>55.000</i>	<i>42.500</i>	<i>23.300</i>	<i>10.000</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>787.765</i>	<i>943.692</i>	<i>207.903</i>	<i>207.903</i>	<i>207.903</i>	<i>207.903</i>	<i>207.903</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	43.843	43.843	444.318	25.000	25.000	25.000	25.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	280.382	45.000	45.000	45.000	45.000
- <i>aan de districten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de politiezone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>280.382</i>	<i>45.000</i>	<i>45.000</i>	<i>45.000</i>	<i>45.000</i>
- <i>aan andere begunstigden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

SCHEMA T2: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	49.233	49.233	49.233	49.233	49.233	49.233	49.233
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	49.233	49.233	49.233	49.233	49.233	49.233	49.233
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.078.362	1.078.375	270.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	787.765	787.765	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	787.765	787.765	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	290.597	290.610	270.000	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	290.597	290.610	270.000	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	182.548	290.747	1.145.452	60.000	10.000	10.000	10.000
- van de federale overheid	0	35.786	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	47.076	11.291	898.882	10.000	10.000	10.000	10.000
- van de provincie	117.972	120.472	246.570	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	17.500	123.199	0	50.000	0	0	0
III. Investeringsaldo	-1.595.397	-3.276.685	-7.183.008	-2.589.670	-2.162.170	-577.970	-714.670
Saldo exploitatie en investeringen	2.102.770	-740.621	-5.594.439	-777.171	218.800	1.725.767	1.640.887

SCHEMA T2: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.049.671	1.053.189	1.026.090	947.361	993.027	884.215	833.557
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	1.049.671	1.053.189	1.026.090	947.361	993.027	884.215	833.557
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere bgunstigden	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

SCHEMA T2: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	866.678	2.575.625	495.139	1.212.903	1.212.903	212.903	212.903
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	1.000.000	1.000.000	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	866.678	2.575.625	495.139	212.903	212.903	212.903	212.903
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-182.994	1.522.436	-530.951	265.542	219.876	-671.312	-620.654
Budgettair resultaat van het boekjaar	1.919.776	781.815	-6.125.390	-511.629	438.676	1.054.455	1.020.233

SCHEMA T2: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

SCHEMA T3: INVESTERINGSPROJECTEN

Schema T3: Investeringsproject: RENOVATIE BS11: Renovatie Bruidstraat 11
(Actieplan/Actie: KWETSBAAR / RENOVATIE BS11)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	95.315	0	193.369	0	288.684
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	95.315	0	193.369	0	288.684
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	95.315	0	193.369	0	288.684
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	35.786	0	24.214	0	60.000

Schema T3: Investeringsproject: AK MATERIEEL: Aankoop van materieel
(Actieplan/Actie: ONDERHOUD OD / AANKOOP VAN MATERIEEL)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	19.360	0	18.864	0	38.224
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	19.360	0	18.864	0	38.224
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	19.360	0	18.864	0	38.224
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: DIGIT INFOBORD: Digitale infoborden
(Actieplan/Actie: COMMUNICATIE / DIGITALE INFOBORDEN)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	50.000	0	50.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: LEDVERL GR62: Ledverlichting langs de Groene 62
(Actieplan/Actie: WEGGEBRUIKER / LEDVERLICHTING GR62)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	150.000	0	150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	150.000	0	150.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	150.000	0	150.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	75.000	0	75.000

Schema T3: Investeringsproject: MOBILITEITSPLAN: Actualisering van het mobiliteitsplan
(Actieplan/Actie: MOBILITEIT / MOBILITEITSPLAN)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: PARK SOPHORAS: Inrichten van het park Sophoras
 (Actieplan/Actie: WEGGEBRUIKER / PARK SOPHORAS)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	33.453	0	263.280	0	296.733
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	33.453	0	263.280	0	296.733
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	33.453	0	263.280	0	296.733
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: REG INVEST: REG-investeringen
(Actieplan/Actie: ONDERHOUD OD / REG INVESTERINGEN)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	23.649	0	665.054	0	688.703
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	23.649	0	665.054	0	688.703
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	23.649	0	665.054	0	688.703
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	117.972	0	82.028	0	200.000

Schema T3: Investeringsproject: SCHOOLOMGEVING: Herinrichting van de schoolomgevingen
(Actieplan/Actie: WEGGEBRUIKER / SCHOOLOMGEVING)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	39.942	0	110.058	0	150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	39.942	0	110.058	0	150.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	39.942	0	110.058	0	150.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	11.291	0	63.709	0	75.000

Schema T3: Investeringsproject: TOEGANKELIJK: Verbeteren van de toegankelijkheid
(Actieplan/Actie: TOEGANKELIJK / TOEGANKELIJKHEID GEBOUWEN)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	50.000	0	50.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: VEILIGE WEGINFR: Veilige weginfrastructuur
(Actieplan/Actie: WEGGEBRUIKER / VEILIGE WEGINFRASTRUCTUUR)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	165.000	0	165.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	165.000	0	165.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	165.000	0	165.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: WEG EN VOETPAD: Renovatie wegen en voetpaden
 (Actieplan/Actie: ONDERHOUD OD / WEGEN EN VOETPADEN)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	605	0	1.753.017	0	1.753.622
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	605	0	1.753.017	0	1.753.622
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	605	0	1.753.017	0	1.753.622
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: WIFI HOTSPOTS: De uitbouw van een wifi-netwerk op enkele hotspots
 (Actieplan/Actie: COMMUNICATIE / WIFI VIA HOTSPOTS)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	25.605	0	0	0	25.605
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	25.605	0	0	0	25.605
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	25.605	0	0	0	25.605
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	15.000	0	0	0	15.000

Schema T3: Investeringsproject: MOBIELE CAMERAS: De aankoop van mobiele camera's
 (Actieplan/Actie: MILIEUHINDER / MOBIELE CAMERAS)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	12.500	0	12.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	12.500	0	12.500
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	12.500	0	12.500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: DIGIT TOEGANG: Digitale toegankelijkheid
(Actieplan/Actie: TOEGANKELIJK / DIGITALE TOEGANKELIJKHEID)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	7.500	0	7.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.500	0	7.500
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	7.500	0	7.500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: ROLLEND MAT: De aankoop van rollend materieel

(Actieplan/Actie: ONDERHOUD OD / ROLLEND MATERIEEL)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	60.742	0	69.830	0	130.572
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	60.742	0	69.830	0	130.572
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	60.742	0	69.830	0	130.572
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: TELEFOON: De migratie naar een nieuwe telefooncentrale
 (Actieplan/Actie: COMMUNICATIE / TELEFOONCENTRALE)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	40.000	0	40.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	40.000	0	40.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	40.000	0	40.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

SCHEMA T4: EVOLUTIE VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	6.962.398	6.502.182	6.722.058	7.050.746	6.430.092	6.642.995
1. Financiële schulden op 1 januari	4.879.927	6.962.398	6.502.182	6.722.058	7.050.746	6.430.092
2. Nieuwe leningen	866.678	495.139	1.212.903	1.212.903	212.903	212.903
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.272.661	-947.361	-993.027	-884.215	-833.557	0
5. Andere mutaties	2.488.454	-7.994	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.018.096	947.361	993.027	884.215	833.557	0
1. Financiële schulden op 1 januari	795.106	1.018.096	947.361	993.027	884.215	833.557
2. Aflossingen	-1.049.671	-1.026.090	-947.361	-993.027	-884.215	-833.557
3. Overboekingen	1.272.661	947.361	993.027	884.215	833.557	0
4. Andere mutaties	0	7.994	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	7.980.494	7.449.543	7.715.085	7.934.961	7.263.649	6.642.995

Sinds 2020 worden de leasingschulden t.o.v. Farys en Fluvius ook geboekt in de gemeentelijke boekhouding waardoor de leningslasten hoger liggen. De verschillende leningen kunnen als volgt opgedeeld worden voor 2020:

Leasingschuld Farys	2.379.244,79
Leasingschuld OV Fluvius	722.118,45
Schulden aan kredietinstellingen	4.879.130,66
Totaal	7.980.493,90

SCHEMA T4: EVOLUTIE VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

SCHEMA T5: DE TOELICHTING BIJ DE BALANS

Schema T5: Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	23.782.360	591.767	49.233	0	0	0	0	24.324.893
1. Extern verzelstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.221.033	590.800	49.233	0	0	0	0	13.762.600
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	10.561.327	967	0	0	0	0	0	10.562.294
B. Materiële vaste activa	29.334.908	2.269.931	3.974	0	0	2.334.821	1.522.375	30.788.419
1. Gemeenschapsgoederen	27.124.434	2.269.931	0	0	0	2.276.544	1.522.375	28.640.197
a. Terreinen en gebouwen	18.088.388	381.970	0	0	0	1.257.312	-288.252	16.924.794
b. Wegen en andere infrastructuur	8.277.706	849.479	0	0	0	-226.581	-1.519.730	7.834.036
c. Installaties, machines en uitrusting	184.067	26.762	0	0	0	42.466	0	168.362
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	574.269	223.955	0	0	0	123.813	-62.774	611.637
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	787.765	0	0	0	1.079.534	3.393.132	3.101.363
f. Erfgoed	4	0	0	0	0	0	0	4
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	2.210.474	0	3.974	0	0	58.277	0	2.148.222
a. Terreinen en gebouwen	2.210.474	0	3.974	0	0	58.277	0	2.148.222
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Immateriële vaste activa	179.220	43.843	0	0	0	51.487	-14.348	157.229

SCHEMA T5: DE TOELICHTING BIJ DE BALANS

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

Schema T5: Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
STAD GISTEL	5.412.113	146.763	219.136	0	5.339.740
OCMW GISTEL	835.363	35.786	97.866	0	773.283
Totaal	6.247.476	182.548	317.002	0	6.113.023
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkoms gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
STAD GISTEL	4.148.208	2.929.440	-1.139.812	0	5.937.837
OCMW GISTEL	351.223	-1.241.472	1.139.812	0	249.563
Totaal	4.499.432	1.687.968	0	0	6.187.400
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
STAD GISTEL	0	0	0	0	0
OCMW GISTEL	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
STAD GISTEL	38.333.222	0		0	38.333.222
OCMW GISTEL	2.905.389	0		0	2.905.389
Totaal	41.238.610	0	0	0	41.238.610
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
STAD GISTEL	47.893.543			1.717.255	49.610.798
OCMW GISTEL	4.091.976			-163.741	3.928.235
Totaal	51.985.519	0	0	1.553.514	53.539.033

SCHEMA T5: DE TOELICHTING BIJ DE BALANS

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 44679

Volgnummer Algemene boekhouding: 20489

Lokaal bestuur Gistel

OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE RISICO'S

Het voordeel van een jaarrekening is dat het een gedetailleerde foto neemt van waar onze organisatie financieel staat. Hoe betrouwbaarder en recenter de informatie waarover we beschikken, hoe beter we de weerbaarheid tegen bepaalde financiële risico's kunnen inschatten.

Voor de financiële risico's verwijzen we naar de uitgebreide omschrijving van de financiële risico's voor onze organisatie in het aangepast meerjarenplan 2020-2025 goedgekeurd op de gemeenteraad en OCMW-raad van 17 december 2020.

In de jaarrekening 2020 hebben we kunnen vaststellen welke risico's een pandemie met zich meebrengt. De coronacrisis bracht in 2020 niet alleen onvoorziene uitgaven en ontvangsten (subsidies) met zich mee maar had ook een groot effect op de werking van ons bestuur. De gevolgen van de coronacrisis zullen vermoedelijk de komende jaren nog een significante invloed hebben op onze organisatie.

De coronacrisis heeft op verschillende niveaus in onze organisatie een effect gehad in 2020. Zo verstoortte de pandemie de normale werking van de dienstverlening. Waar de maatregelen het toelieten kon er mits enkele aanpassingen verder gefunctioneerd worden. Andere dienstverleningen konden evenwel niet of in beperkte mate worden aangeboden, zoals sport en cultuur. Dit heeft een effect gehad op zowel de exploitatie ontvangsten als de daarmee samenhangende exploitatie uitgaven.

Ter ondersteuning van de burgers, lokale handelaars, jeugdhuizen, verenigingen werden er verschillende tegemoetkomingen voorzien zoals korting op de huurprijzen, vermindering van concessies, uitgifte van de coronabonnen. Deze coronamaatregelen werden goedgekeurd op de gemeenteraad van 7 mei 2020. Dit betekende een min ontvangst of bijkomende uitgave maar deze konden deels gecompenseerd worden door ontvangen subsidies van de hogere overheid, zoals het coronanoodfonds.

De coronapandemie heeft niet echt een negatieve invloed gehad op de belastingontvangsten in 2020. Enerzijds door het feit dat de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting op de inkomsten 2019 slaan en anderzijds zijn de opcentiemen onroerende voorheffing gevestigd op het kadastraal inkomen van gronden en gebouwen en die ondervinden geen nadelige invloed van de coronapandemie. Wel was het zo dat de aanslagbiljetten van de eigen gemeente belastingen pas later werden verstuurd. Dat had geen invloed op de ontvangsten op zich en zorgde ook niet voor cashflow problemen. De belastingen op kermissen en markten lag wel een heel stuk lager dan wat voorzien werd in het budget.

Het opvolgen van het debiteurenbeheer heeft tot nu toe geen grote invloed ondervonden van de coronapandemie. We houden er rekening mee dat dit in de toekomst wel meer problemen kan veroorzaken en zetten daarom vanaf 2021 nog sterker in op het opvolgen van alle vorderingen.

De uitvoeringsgraad van de investeringen 2020 lag laag, mede door de coronapandemie, die soms de werkzaamheden op een laag pitje heeft gezet. Andere projecten werden opgestart in 2020 maar krijgen pas uitwerking in 2021. De niet gebruikte kredieten in 2020, voor een nettobedrag van € 3.286.205, werden in de beslissing van het college van burgemeester en schepenen en het vast bureau van 23 februari 2021 overgedragen naar 2021.

Er kan besloten worden dat er zich geen plotse financiële risico's met impact op de jaarrekening 2020 hebben voorgedaan. Het is evenwel afwachten welke impact de coronapandemie de komende jaren op de ontvangsten (vooral de aanvullende personenbelasting) en uitgaven (vooral kosten individuele hulpverlening) zal hebben.

TOELICHTING FACTOREN DIE BUITENGEWONE INVLOED HEBBEN OP HET RESULTAAT

In 2020 werden we geconfronteerd met de corona pandemie. Deze pandemie heeft ervoor gezorgd dat we zowel in de gemeente als in het OCMW bijkomende middelen hebben ontvangen om de pandemie het hoofd te kunnen bieden. Deze middelen werden voor een groot deel besteed in 2020 maar zullen ook nog voor uitgaven zorgen in 2021. Bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 vastgesteld door de gemeenteraad en OCMW-raad van 17 december 2020 werden deze extra ontvangsten en uitgaven reeds verwerkt.

VERKLARING MATERIELE VERSCHILLEN GEREALISEERDE EN GERAAMDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

In deze toelichting vergelijken we de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven met de geraamde ontvangsten en uitgaven. We doen dit voor de drie belangrijkste luiken van het budgettaire resultaat: het exploitatiesaldo, het investeringsaldo en het financieringsaldo.

We opteren in deze bespreking voor een indeling naar economische aard en gebruiken dezelfde rubrieken als het schema T2. Deze indeling laat toe om samen te vatten op voldoende hoog niveau, maar belangrijke afwijkingen toch zichtbaar te maken.

EXPLOITATIE SALDO

De verschillen tussen gerealiseerde en geraamde exploitatieontvangsten en -uitgaven worden geïllustreerd aan de hand van het schema hieronder. We zien dat het exploitatieoverschot in de rekening ongeveer € 1.162.102 hoger ligt dan geraamd en dat de oorzaak hiervan zich voornamelijk bevindt in de exploitatie uitgaven.

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Vershil	% Verschil
A. Operationele uitgaven	14.396.408	16.085.749	1.689.341	89%
1. Goederen en diensten	2.548.409	3.390.674	842.265	75%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.944.029	8.413.597	469.568	94%
<i>a. Politiek personeel</i>	360.477	379.537	19.060	95%
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	2.015.474	2.030.264	14.790	99%
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	4.274.659	4.384.883	110.224	97%
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	18.291	20.000	1.709	91%
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	881.228	1.121.500	240.272	79%
<i>f. Andere personeelskosten</i>	243.900	308.147	64.247	79%
<i>g. Pensioenen</i>	150.000	169.266	19.266	89%
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	571.540	723.480	151.940	79%
4. Toegestane werkingsubsidies	3.278.236	3.485.255	207.019	94%
- <i>aan de politiezone</i>	1.122.362	1.122.362	0	100%
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	471.515	471.515	0	100%
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	1.143.884	1.219.393	75.509	94%
- <i>aan besturen van de erediens</i>	91.680	91.680	0	100%
- <i>aan andere begunstigden</i>	448.796	580.305	131.509	77%
5. Andere operationele uitgaven	54.195	72.743	18.548	75%
B. Financiële uitgaven	167.134	213.121	45.987	78%
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	165.970	211.286	45.316	79%
- <i>aan financiële instellingen</i>	113.661	158.870	45.209	72%
- <i>aan andere entiteiten</i>	52.309	52.416	107	100%
2. Andere financiële uitgaven	1.164	1.835	671	63%
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Vershil	% Verschil
A. Operationele ontvangsten	16.889.794	17.465.490	575.696	97%
1. Ontvangsten uit de werking	1.230.716	1.416.113	185.397	87%
2. Fiscale ontvangsten en boetes	7.949.627	8.037.921	88.294	99%
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	7.435.470	7.309.137	-126.333	102%
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	3.358.392	3.223.387	-135.005	104%
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	3.881.511	3.883.254	1.743	100%
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	195.567	202.496	6.929	97%
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	514.157	728.784	214.627	71%
3. Werkingssubsidies	7.000.110	7.349.933	349.823	95%
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	4.593.779	4.610.150	16.371	100%
- <i>Gemeentefonds</i>	3.707.914	3.532.605	-175.309	105%
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	885.866	1.077.545	191.679	82%
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	885.866	1.077.545	191.679	82%
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	2.406.331	2.739.783	333.452	88%
- <i>van de federale overheid</i>	930.684	998.236	67.552	93%
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	1.442.134	1.699.373	257.239	85%
- <i>van de provincie</i>	18.813	22.854	4.041	82%
- <i>van andere entiteiten</i>	14.701	19.320	4.619	76%
4. Recuperatie individuele hulpverlening	50.790	43.670	-7.120	116%
5. Andere operationele ontvangsten	658.551	617.853	-40.698	107%
B. Financiële ontvangsten	1.371.915	1.369.444	-2.471	100%
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	
III. Exploitatiesaldo	3.698.166	2.536.064	-1.162.102	146%

EXPLOITATIE UITGAVEN

De geraamde uitgaven voor goederen en diensten werden voor 75% gerealiseerd. We stellen vast dat door corona er heel wat gebudgetteerde uitgaven minder verbruikt werden in 2020.

Hieronder een overzicht van de belangrijkste verschillen tussen budget en verbruik voor goederen en diensten die het gevolg kunnen zijn van de corona pandemie:

- 60-rekeningen Goederen voor verkoop:
 - o € 65.000 minder aankoop identiteitskaarten, rijbewijzen en reispassen
 - o € 26.000 minder aankoop maaltijden dienstencentrum
 - o € 16.000 minder uitgaven voor schoolabonnementen, schoolmaaltijden, uitstappen

Deze kosten zijn één op één gelinkt aan ontvangsten en een onder-realisatie van de uitgaven betekent dus ook een onder-realisatie van de ontvangsten
- 61-rekeningen Diensten en leveringen:
 - o € 25.000 minder uitgaven voor onderhoud onroerende goederen
 - o € 87.600 minder uitgaven voor energiekosten
 - o € 205.000 minder uitgaven op werkingskosten, deze post bestaat uit veel verschillende acties maar de voornaamste verschillen door corona zitten op de beleidsvelden cultuur, sport en dienstencentrum.
 - o € 80.000 minder uitgaven voor contracten, meer bepaald onderhoud wegen, asfalteringswerken, HVAC en keuringen
 - o € 83.600 minder uitgaven voor opleidingen, receptiekosten, printkosten, administratieve kosten, procedurekosten, drukwerk
 - o € 45.000 minder uitgaven voor aankoop wijkwerkcheques

Daarnaast is er op de algemene rekening informatica kosten een verschil tussen budget en verbruik van € 132.000, dit is te verklaren door de verlening van de Microsoft licenties en wifi licenties die pas in 2021 nodig bleken ipv in 2020. Ook zijn deze uitgaven wat over gebudgetteerd in 2020 door het opsplitsen per dienst.

De budgetten voor bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen werden voor 94% benut. De weddes van het onderwyzend personeel ten laste van andere overheden veroorzaakt het grootste verschil van de niet gerealiseerde uitgaven. Ook aan de ontvangstenzijde zal deze overraming van € 240.272 tot uiting komen. Deze cijfers liggen in lijn met de cijfers van de afgelopen jaren. Tijdens de opmaak van het meerjarenplan trachten we de personeelsuitgaven zo realistisch mogelijk in te schatten. Tijdens het jaar voert men een voorzichtig beleid ten aanzien van eventuele niet voorziene meeruitgaven waardoor de niet voorziene omstandigheden die zich voordoen in min (bijkomende opnames van thematische verlofstelsels, langdurige afwezigheden, ontslag,...) eventueel extra uitgaven compenseren.

In de rubriek 'individuele hulpverlening door het OCMW' noteren we een overschot op het budget van € 151.940. Deze uitgaven zijn moeilijk in te schatten doordat de uitgaven afhankelijk zijn van de hulpvragen. Heel wat uitgaven in deze rubriek zijn gesubsidieerd en bijgevolg kunnen we deze trend terugvinden aan de ontvangstenzijde. Deze rubriek is in tijden van corona nog moeilijker in te schatten en hiervoor worden de budgetten ook ruim voorzien om tegemoet te kunnen komen aan alle hulpvragen.

De toegestane werkingssubsidies werden voor 94% gerealiseerd. De niet gerealiseerde uitgaven situeren zich bij de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, met name een minder uitgave van € 52.472 aan IVOO voor de afvalverwerking en het voorziene bedrag voor de WWI werd niet verbruikt aangezien er nog geen personeelslid voor handhaving aangenomen was bij de WWI. Daarnaast werden bij de andere begunstigen minder uitgaven geregistreerd voor de coronabonnen (€ 34.516) want een deel van deze uitgaven situeert zich in 2021. Er is ook een overschot op de acties mantelzorgpremie (€ 22.102) en Buzzy pass (€ 15.680), dit zijn nieuwe acties in het budget en waren ruim gebudgetteerd.

Er waren minder uitgaven dan gebudgetteerd voor onwaarden op werkingsvorderingen (€ 16.875) in de rubriek andere operationele uitgaven.

Tot slot noteren we binnen de ramingen voor de financiële uitgaven aan financiële instellingen een minder uitgave van € 45.209. De intrestlasten bleven beneden de verwachtingen dankzij de aanhoudende lage intrestvoeten, meer bepaald op de aangegane IRS-lening.

EXPLOITATIE ONTVANGSTEN

De exploitatie ontvangsten werden over de totaliteit voor 97% gerealiseerd. Dit betekent dat rubrieken met minderontvangsten deels gecompenseerd worden met rubrieken met meerontvangsten. We lichten de voornaamste afwijkingen in plus en min kort toe.

De minder ontvangsten uit de werking zijn het gevolg van de corona pandemie en komen ook voor bij de uitgaven 60-rekeningen goederen voor verkoop.

Bij de fiscale ontvangsten hebben we een realisatiegraad van 99%. De meevaller in deze rubriek zijn de opcentiemen op de onroerende voorheffing waarvoor we € 135.005 meer hebben ontvangen dan gebudgetteerd. Deze meerontvangst compenseert een stuk van de minderontvangsten van de eigen belastingen. Er waren bepaalde belastingen lager dan gebudgetteerd, alsook zijn er nog eigen belastingen van het boekjaar 2020 in te kohieren tegen 30 juni 2021.

De overraming van de werkingssubsidies bij rubriek A.3.b van de Vlaamse overheid is de keerzijde langs ontvangstenzijde van de overraming van rubriek A.2.e. langs uitgavenzijde voor wat betreft het gesubsidieerd onderwijzend personeel. De specifieke werkingssubsidies van de federale overheid zijn het gevolg van de minder uitgaven in de rubriek individuele hulpverlening door het OCMW.

INVESTERINGSSALDO

De verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde investeringsontvangsten- en uitgaven worden in kaart gebracht in het schema hieronder. Dit schema lijkt sterk op het T2-schema van de officiële rapportering maar bevat andere cijfers, namelijk de cijfers vóór de verwerking van de overdracht investeringen van 2020 naar 2021. Met andere woorden de cijfers in kolom MJP 2020 stemmen overeen met het laatst goedgekeurde meerjarenplan.

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard				
I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Vershil	% Verschil
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	591.767	591.767	0	100%
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	590.800	590.800	0	100%
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	
4. Andere financiële vaste activa	967	967	0	100%
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	2.269.931	7.641.450	5.371.519	30%
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.269.931	7.641.450	5.371.519	30%
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>381.970</i>	<i>2.883.554</i>	<i>2.501.584</i>	<i>13%</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>849.479</i>	<i>3.444.202</i>	<i>2.594.723</i>	<i>25%</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>250.716</i>	<i>370.002</i>	<i>119.286</i>	<i>68%</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>787.765</i>	<i>943.692</i>	<i>155.927</i>	<i>83%</i>
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	43.843	260.114	216.271	17%
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	
II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Vershil	% Verschil
A. Verkoop van financiële vaste activa	49.233	49.233	0	100%
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	49.233	49.233	0	100%
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.078.362	1.078.375	13	100%
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	787.765	787.765	0	100%
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>787.765</i>	<i>787.765</i>	<i>0</i>	<i>100%</i>
2. Andere materiële vaste activa	290.597	290.610	13	100%
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>290.597</i>	<i>290.610</i>	<i>13</i>	<i>100%</i>
C. Investeringsontvangsten in immateriële vaste activa	0	0	0	
D. Investeringsontvangsten subsidies en -schenkingen	182.548	802.832	620.284	23%
<i>- van de federale overheid</i>	<i>0</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	<i>0%</i>
<i>- van de Vlaamse overheid</i>	<i>47.076</i>	<i>305.091</i>	<i>258.015</i>	<i>15%</i>
<i>- van de provincie</i>	<i>117.972</i>	<i>314.542</i>	<i>196.570</i>	<i>38%</i>
<i>- van andere entiteiten</i>	<i>17.500</i>	<i>123.199</i>	<i>105.699</i>	<i>14%</i>
III. Investeringsaldo	-1.595.397	-6.562.891	-4.967.494	24%
Saldo exploitatie en investeringen	2.102.770	-4.026.827	-6.129.597	-52%

De verschillen tussen de gebudgetteerde en gerealiseerde investeringsuitgaven en -ontvangsten zijn voornamelijk te verklaren door het voorzien van de nodige financiële middelen voor investeringsprojecten die in 2020 een aanvang namen en nog in uitvoering zijn of wegens omstandigheden pas later zullen opgestart worden. Er werd dan ook voor € 3.798.290 aan krediet voor investeringsuitgaven en € 512.084,58 aan krediet voor investeringsontvangsten overgedragen naar 2021. Een detail van de overgedragen kredieten kan men terug vinden op pagina 180.

INVESTERINGSUITGAVEN

De geraamde uitgaven voor de investeringen in financiële vaste activa werden voor 100% gerealiseerd. Er werd een deelneming in Fluvius opgenomen voor de overdracht van de openbare verlichting naar Fluvius binnen de formule 'Licht als een dienst' en er werd ingetekend op een deelneming in Poolstok.

Voor de investeringen in materiële vaste activa bedraagt de realisatiegraad 30%. De grootste verschillen tussen het budget en het verbruik zullen verklaard worden per soort activa.

Voor de investeringen in terreinen en gebouwen werd 13% van het vooropgestelde budget gerealiseerd. De grootste verschillen bestaan uit:

- De correctieboeking voor de opname van de als leasinggoederen te beschouwen investeringen via Farys werd op basis van een eerste advies budgettair opgenomen. Op basis van een recent advies van het Agentschap binnenlands bestuur is het echter aangewezen om deze correctieboeking alsnog niet budgettair te verwerken. Hierdoor is er een verschil tussen het budget en verbruik van € 1.553.021.
- Het budget voor de REG-investeringen werd opgenomen naar analogie met de toegekende subsidiedossiers. De uitvoering van bepaalde aankopen/werken zullen pas in 2021 plaatsvinden (plaatsing batterijen voor zonnepanelen, aankoop elektrische wagen, vernieuwen verwarmings- en ventilatiesysteem administratief centrum). (€ 376.351)
- De werken voor de omvorming van het kantoorgebouw in de Bruidstraat 11 tot LOI- en doorgangswoning(en) is nog in uitvoering en zal in 2021 verder worden afgewerkt. (€ 164.620)
- De aanleg van de speelzone bij de vernieuwing van dorpskern Snaaskerke werd in 2020 gebudgetteerd maar zal pas later uitgevoerd worden. (€ 120.343)
- De aanleg van het park rondom de voormalige villa Sophoras zal in de komende jaren nog een verdere invulling krijgen. (€ 63.280)

Voor de investeringen in wegen en andere infrastructuur werd 25% van het vooropgestelde budget gerealiseerd. De grootste verschillen bestaan uit:

- De projecten Moere fase 2&3 zijn nog in uitvoering waardoor er een verschil is tussen het budget en verbruik van € 575.558 (fase 2) en € 11.623 (fase3).
- De werken voor de vernieuwing van de dorpskern Snaaskerke fase 1 en de daarbij horende vernieuwing van de nutsvoorzieningen zijn tevens nog in uitvoering waardoor er een verschil is tussen het budget en verbruik van € 489.128 (werken) en € 151.141 (nutsvoorzieningen).
- De installatie van ledverlichting langs de groene 62 zal in 2021 verder worden uitgewerkt. (€ 150.000)
- Er werden verschillende projecten voor de renovatie van wegen en voetpaden opgestart die pas uitvoering zullen hebben vanaf 2021. (€ 503.017)
- De herinrichting van de verkeersomgeving Zomerloos werd in 2020 opgestart en zal uitgevoerd worden in de komende jaren. (€ 81.277)
- Het krediet voorzien voor de heraanleg Brugse baan fase 2 zal pas in de komende jaren uitgevoerd worden. (€ 64.165)
- Het krediet voorzien voor de investeringen in openbare verlichting via trekkingsrechten werd besteed, maar de geplande investeringen werden door Fluvius nog niet uitgevoerd. (€ 58.199)
- De heraanleg van de Heyvaertlaan werd nog niet definitief opgeleverd. Hierdoor werd het resterend krediet nog behouden en is er een verschil tussen het budget en verbruik van € 56.626.
- De uitvoering van de aanleg van fietspad Baan op Zande zal pas in de komende jaren plaatsvinden. (€ 51.514)

Voor de investeringen in roerende goederen werd 68% van het vooropgestelde budget gerealiseerd. De grootste verschillen bestaan uit:

- De levering van een vrachtwagen voorzien onder het krediet van rollend materieel zal pas in 2021 plaatsvinden. (€ 69.830)
- De overige verschillen bevinden zich op diverse kredieten waarvoor er minder aankopen waren dan gebudgetteerd.

Voor de investeringen in leasing en soortgelijke rechten werd 83% van het vooropgestelde budget gerealiseerd. Het verschil bestaat uit de investeringen in openbare verlichting via Fluvius die in 2020 nihil waren terwijl er een investeringsvolume t.b.v. € 155.927 werd vooropgesteld.

De geraamde uitgaven voor de investeringen in immateriële vaste activa werden voor 17% gerealiseerd. De grootste verschillen bestaan uit:

- De aanstelling van een architect voor de opmaak van een studie voor de assistentiewoningen zal pas in 2021 plaatsvinden (€ 10.000)
- De actualisering van het mobiliteitsplan zal pas in 2021 worden uitgevoerd (€ 10.000)
- De erelonen voor de vernieuwing van dorpskern Snaaskerke fase 1 & 2 zijn nog lopende (€ 111.763)
- De resterende kredieten voor de herziening BPA Kom Zuid, het GRS en RUP Snaaskerke Centrum & RUP De Koolaerd werden nog niet aangewend (€ 84.508)

INVESTERINGSONTVANGSTEN

Bij de investeringsontvangsten uit de verkoop van financiële en materiële vaste activa werd het budget nagenoeg volledig gerealiseerd. De grootste verschillen situeren zich bij de ontvangsten uit investeringssubsidies en schenkingen waarbij 23% van het vooropgestelde budget werd gerealiseerd. De grootste verschillen situeren zich bij:

- De subsidie voor de renovatie dorpskern Snaaskerke fase 1 waarvoor pas in 2021 een eerste voorschot werd ontvangen. (€ 280.091)
- De subsidies voor de ingediende REG-projecten werden voor het volledig goedgekeurde bedrag ingeschreven. Er werd echter nog maar 60% voorschot ontvangen, het saldo zal na afwerking van de projecten worden ontvangen. (€ 82.028)
- De ingeschreven subsidie voor de led-verlichting langs de groene 62 zal pas aangevraagd kunnen worden na uitwerking van het project in 2021. (€ 75.000)
- Er werden in 2020 geen investeringen in openbare verlichting via trekkingsrechten gefinancierd. Naar aanleiding van een opmerking van het Agentschap binnenlands bestuur dient deze ontvangst vanaf heden te worden verwerkt als een exploitatieontvangst. (€ 58.199)
- De ontvangst naar aanleiding van de inkanteling van de kasboekhouding van de gemeenteschool werd voorzien als een investeringsontvangst om toekomstige investeringen in de gemeenteschool te financieren. Het Agentschap binnenlands bestuur oordeelde echter dat deze ontvangst als een eenmalige ontvangst diende te worden opgenomen in het exploitatiebudget. Hierdoor is er een verschil tussen het budget en verbruik van € 50.000.
- De overige verschillen bevinden zich op diverse acties die nog in uitvoering zijn:
 - o Schoolomgeving: € 13.709
 - o Renovatie Bruidstraat 11: € 24.2114
 - o Lokaal project klimaat Bruidstraat 9: € 37.042

FINANCIERINGSSALDO

Het schema hieronder toont de verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde financieringsontvangsten- en uitgaven.

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Vershil	% Verschil
A. Vereffening van financiële schulden	1.049.671	1.053.189	3.518	100%
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	1.049.671	1.053.189	3.518	100%
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	
1. Toegestane leningen	0	0	0	
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Vershil	% Verschil
A. Aangaan van financiële schulden	866.678	2.575.625	1.708.947	34%
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	866.678	2.575.625	1.708.947	34%
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	
III. Financieringssaldo	-182.994	1.522.436	1.705.430	-12%

FINANCIERINGSUITGAVEN

De uitgavenzijde bestaat uitsluitend uit de periodieke aflossing van de lopende leningen en kunnen op voorhand goed ingeschat worden. De realisatiegraad van de financieringsuitgaven bedraagt dan ook 100%.

FINANCIERINGSONTVANGSTEN

Langs de ontvangstenzijde is de belangrijkste rubriek het aangaan van nieuwe financiële schulden. Er werden in 2020 geen nieuwe leningen bij financiële instellingen aangegaan. De investeringen in openbare verlichting via Fluvius en de investeringen in sportinfrastructuur via Farys dienen naar aanleiding van de aangepaste richtlijnen van het Agentschap Binnenlands Bestuur echter opgenomen te worden als een openstaande leasingschuld. Omdat de correctieboeking van Farys (€ 1.553.021) niet budgettair diende te worden verwerkt en de uitvoering van de geplande investeringen in openbare verlichting voor 2020 (€ 155.927) nihil was, kan men bij de leasingschulden hetzelfde verschil terug vinden tussen het budget en verbruik als bij de verklaring van de grote verschillen bij de investeringsuitgaven.

NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Alg. Rek.	Omschrijving	Saldo op 31/12/2019	Saldo op 31/12/2020	Mutatie
0	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	0,00	0,00	0,00
01	Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden	0,00	0,00	0,00
012	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden	325.250,20	306.484,51	-18.765,69
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	325.250,20	306.484,51	-18.765,69
013	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden	-325.250,20	-306.484,51	18.765,69
0130910	Crediteur borgstelling lening KF Gistel (BNP Paribas Fortis 245574196041)	-3.367,78	-3.115,15	252,63
0130920	Crediteur borgstelling lening KF Gistel (BNP Paribas Fortis 245563730751)	-4.647,74	-4.263,35	384,39
0130930	Crediteur borgstelling voor lening KF Gistel (BNP Paribas Fortis)	-317.234,68	-299.106,01	18.128,67
05	Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa	0,00	0,00	0,00
0520000	Debiteuren wegens verplichtingen tot verkoop	95.175,00	95.175,00	0,00
0530000	Verplichtingen tot verkoop	-95.175,00	-95.175,00	0,00
07	Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur	0,00	0,00	0,00
0700000	Recht van opstal	600,00	560,00	-40,00
0700010	Erfpachtrecht	66.000,00	63.000,00	-3.000,00
0710000	Recht van opstal - verrekening	-600,00	-560,00	40,00
0710010	Erfpachtrecht - verrekening	-66.000,00	-63.000,00	3.000,00
09	Budgettaire resultaten en andere rechten en verplichtingen	0,00	0,00	0,00
0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.740.756,02	8.740.756,02	0,00
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-8.740.756,02	-8.740.756,02	0,00
Totaal		0,00	0,00	0,00

OVERZICHT VAN OVERGEDRAGEN KREDIETEN INVESTERINGEN EN FINANCIERING

Investeringsproject	Subproject	Actie	Entiteit	U/O	Budget 2020	Beschikbaar budget 2020 na overdracht	Overdracht naar 2021
AK MATERIEEL	AK MAT	AANKOOP VAN MATERIEEL	GE	U	24.801,00 €	0,00 €	5.441,00 €
Totaal AK MATERIEEL					24.801,00 €	0,00 €	5.441,00 €
COMMUNICATIE	INTRANET	INTRANET UITBOUWEN	GE	U	8.531,00 €	-302,00 €	0,00 €
Totaal COMMUNICATIE					8.531,00 €	-302,00 €	0,00 €
DEELNEMINGEN	POOLSTOK	DEELNEMING POOLSTOK	GE	U	595,00 €	0,04 €	0,00 €
Totaal DEELNEMINGEN					595,00 €	0,04 €	0,00 €
DORPSKERN SNK	E F1 SNK	DORPSKERN SNK FASE 1	GE	U	102.466,00 €	0,00 €	92.857,84 €
DORPSKERN SNK	E F2-3 SNK	DORPSKERN SNK FASE 2-3	GE	U	50.000,00 €	0,00 €	18.905,17 €
DORPSKERN SNK	NUT F1 SNK	DORPSKERN SNK FASE 1	GE	U	151.141,00 €	0,00 €	151.141,00 €
DORPSKERN SNK	S F1 SNK	DORPSKERN SNK FASE 1	GE	O	280.091,00 €	0,00 €	280.091,00 €
DORPSKERN SNK	SPEELZONE	SPEELZONE TARWESTRAAT	GE	U	120.343,00 €	0,00 €	120.343,00 €
DORPSKERN SNK	W F1 SNK	DORPSKERN SNK FASE 1	GE	U	1.046.817,00 €	0,00 €	557.688,65 €
Totaal DORPSKERN SNK					1.750.858,00 €	0,00 €	1.221.026,66 €
ECONOMIE	KERST	KERSTVERLICHTING	GE	U	17.500,00 €	1.043,76 €	0,00 €
Totaal ECONOMIE					17.500,00 €	1.043,76 €	0,00 €
FLUVIUS	DEELN OV	DEELNEMING FLUVIUS	GE	O	-49.233,00 €	-49.233,00 €	0,00 €
FLUVIUS	DEELN OV	DEELNEMING FLUVIUS	GE	U	590.800,00 €	590.800,00 €	0,00 €
FLUVIUS	LEASING	LEASING OV	GE	U	943.692,00 €	943.692,00 €	0,00 €
FLUVIUS	VK OV	VK OPENBARE VERLICHTING	GE	O	-787.765,00 €	-787.765,00 €	0,00 €
Totaal FLUVIUS					697.494,00 €	697.494,00 €	0,00 €
ICT	MATERIEEL	ICT MATERIEEL	GE	U	106.160,00 €	0,00 €	8.924,77 €
Totaal ICT					106.160,00 €	0,00 €	8.924,77 €
INV FARYS	INV FARYS	FARYS	GE	U	1.631.933,00 €	1.631.933,00 €	0,00 €
Totaal INV FARYS					1.631.933,00 €	1.631.933,00 €	0,00 €
LEDVERL GR62	LED GR62	LEDVERLICHTING GR62	GE	U	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €
LEDVERL GR62	S LED GR62	LEDVERLICHTING GR62	GE	O	75.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €
Totaal LEDVERL GR62					225.000,00 €	0,00 €	225.000,00 €
MATERIEEL	KLEIN MAT	AANKOOP HANDTERMINAL	GE	U	7.276,00 €	0,23 €	0,00 €
MATERIEEL	KLEIN MAT	KLEIN MATERIEEL	GE	U	6.459,00 €	0,00 €	2.188,45 €
MATERIEEL	MEUBILAIR	MEUBILAIR	GE	U	5.000,00 €	0,00 €	4.140,00 €
MATERIEEL	VK MAT	VERKOOP VAN MATERIEEL	GE	O	-8.050,00 €	-13,00 €	0,00 €
MATERIEEL	WATERAUTOM	AANKOOP WATERAUTOMATEN	GE	U	10.100,00 €	0,00 €	2.698,43 €
Totaal MATERIEEL					20.785,00 €	-12,77 €	9.026,88 €

OVERZICHT OVERGEDRAGEN INVESTERINGEN EN FINANCIERINGSKREDIETEN

Lokaal bestuur Gistel

Investeringsproject	Subproject	Actie	Entiteit	U/O	Budget 2020	Beschikbaar budget 2020 na overdracht	Overdracht naar 2021
MOBILITEITSPLAN		MOBILITEITSPLAN	GE	U	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
Totaal MOBILITEITSPLAN					10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
OC DEELGEM	W RENOV OC	OC DEELGEMEENTEN	GE	U	38.500,00 €	0,00 €	16.460,47 €
Totaal OC DEELGEM					38.500,00 €	0,00 €	16.460,47 €
OMG ZOMERLOOS	W ZOMERL	OMGEVING ZOMERLOOS	GE	U	100.000,00 €	0,00 €	81.276,92 €
Totaal OMG ZOMERLOOS					100.000,00 €	0,00 €	81.276,92 €
ONDERHOUD GEB	AC	BRANDCENTRALE AC	GE	U	2.304,00 €	0,00 €	2.304,00 €
ONDERHOUD GEB	CEL INFRA	BURELEN CEL INFRASTRUCT	GE	U	14.446,00 €	0,00 €	5.308,37 €
ONDERHOUD GEB	MOLENHOEVE	HERSTELLINGEN MOLENHOEVE	GE	U	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €
ONDERHOUD GEB	STUDIES	ONDERH EN KEUR GEBOUWEN	GE	U	49.833,00 €	0,00 €	31.881,12 €
ONDERHOUD GEB	ZOMERLOOS	BUREAU ZOMERLOOS	GE	U	1.894,00 €	0,00 €	311,73 €
ONDERHOUD GEB	ZONW BIB	ZONWERING BIB	GE	U	13.359,00 €	0,00 €	13.359,00 €
Totaal ONDERHOUD GEB					96.836,00 €	0,00 €	68.164,22 €
ONDERWIJS	ALG INV	INVESTERINGEN DE HORIZON	GE	U	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €
ONDERWIJS	BEVEIL	BEVEILIGING DE HORIZON	GE	U	12.500,00 €	0,00 €	12.500,00 €
ONDERWIJS	LAPTOPS	VERNIEUWING LAPTOPS	GE	U	7.000,00 €	0,00 €	3.596,27 €
ONDERWIJS	S INV	SUBS DE HORIZON	GE	O	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €
Totaal ONDERWIJS					72.500,00 €	50.000,00 €	19.096,27 €
PARK SOPHORAS	INRICHTEN	PARK SOPHORAS	GE	U	96.733,00 €	0,00 €	63.279,60 €
Totaal PARK SOPHORAS					96.733,00 €	0,00 €	63.279,60 €
REG INVEST	REG INV	REG INVESTERINGEN	GE	U	400.000,00 €	0,00 €	376.351,28 €
REG INVEST	S REG INV	REG INVESTERINGEN	GE	O	200.000,00 €	0,00 €	82.028,00 €
Totaal REG INVEST					600.000,00 €	0,00 €	458.379,28 €
REORG HUISVEST	E HUISVEST	REORGANISATIE HUISVESTING	GE	U	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
Totaal REORG HUISVEST					30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €
ROLLEND MAT	RM	ROLLEND MATERIEEL	GE	U	130.572,00 €	0,00 €	69.830,00 €
Totaal ROLLEND MAT					130.572,00 €	0,00 €	69.830,00 €
RUIJT PLANNING	BPA	HERZ BPA KOM ZUID	GE	U	10.430,00 €	0,00 €	10.430,00 €
RUIJT PLANNING	GRS	GRS	GE	U	30.791,00 €	0,00 €	30.791,00 €
RUIJT PLANNING	RUP	OPMAAK RUP DE KOOLAERD	GE	U	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €
RUIJT PLANNING	RUP	RUP SNAASKERKE CENTRUM	GE	U	26.427,00 €	0,00 €	23.287,05 €
Totaal RUIJT PLANNING					87.648,00 €	0,00 €	84.508,05 €
SCHOOLOMGEVING	INR SCHOOL	SCHOOLOMGEVING	GE	U	50.000,00 €	0,00 €	10.057,90 €
SCHOOLOMGEVING	S SCHOOL	SCHOOLOMGEVING	GE	O	25.000,00 €	0,00 €	13.709,25 €
Totaal SCHOOLOMGEVING					75.000,00 €	0,00 €	23.767,15 €

OVERZICHT OVERGEDRAGEN INVESTERINGS EN FINANCIERINGSKREDIETEN

Lokaal bestuur Gistel

Investeringsproject	Subproject	Actie	Entiteit	U/O	Budget 2020	Beschikbaar budget 2020 na overdracht	Overdracht naar 2021
TOERISME	PROM TOER	PROMOTIE TOERISME	GE	U	339,00 €	0,26 €	0,00 €
Totaal TOERISME					339,00 €	0,26 €	0,00 €
VEILIGE WEGINFR		VEILIGE WEGINFRASTRUCTUUR	GE	U	27.500,00 €	0,00 €	27.500,00 €
Totaal VEILIGE WEGINFR					27.500,00 €	0,00 €	27.500,00 €
WEG EN VOETPAD	WEG VOETP	WEGEN EN VOETPADEN	GE	U	503.622,00 €	0,00 €	503.017,00 €
Totaal WEG EN VOETPAD					503.622,00 €	0,00 €	503.017,00 €
WEGEN	CALLAERTSW	CALLAERTSWALLEDREEF	GE	U	30.946,00 €	0,00 €	30.946,00 €
WEGEN	F ZANDE	FIETSPAD ZANDE	GE	U	52.000,00 €	0,00 €	51.514,00 €
WEGEN	F2 BB	BRUGSEBAAN FASE 2	GE	U	64.165,00 €	0,00 €	64.165,00 €
WEGEN	F2 MOERE	MOERE FASE 2	GE	U	622.000,00 €	0,00 €	575.558,01 €
WEGEN	F3 MOERE	MOERE FASE 3	GE	U	111.623,00 €	0,00 €	111.623,00 €
WEGEN	HEYVAERT	HERAANLEG HEYVAERTLAAN	GE	U	103.859,00 €	0,00 €	56.625,81 €
WEGEN	KANAAL	KANAALSTRAAT	GE	U	106.572,00 €	0,00 €	30.500,91 €
WEGEN	NETTEN	ONDERGR NET MOERE FASE 2	GE	U	100.000,00 €	64.291,91 €	35.708,09 €
WEGEN	NETTEN	ONDERGR NETTEN BEEKSTRAAT	GE	U	64.809,00 €	64.809,00 €	0,00 €
WEGEN	NETTEN	ONDERGR NETTEN CONGOLAAN	GE	U	6.549,00 €	0,00 €	6.549,00 €
WEGEN	NETTEN	ONDERGR NETTEN INFRAXSITE	GE	U	15.548,00 €	0,00 €	13.718,79 €
WEGEN	NETTEN	ONDERGR NETTEN KANAALSTR	GE	U	21.727,00 €	0,00 €	21.727,00 €
WEGEN	NETTEN	ONDERGR NETTEN LANGELYSSE	GE	U	39.625,00 €	0,00 €	39.625,00 €
WEGEN	OV	OV TREKKINGSRECHT INFRAX	GE	O	58.199,00 €	58.199,00 €	0,00 €
WEGEN	OV	OV TREKKINGSRECHT INFRAX	GE	U	58.199,00 €	0,26 €	0,00 €
Totaal WEGEN					1.455.821,00 €	187.300,17 €	1.038.260,61 €
		OPNEMEN LEASING FARYS	GE	O	1.631.933,00 €	1.631.933,00 €	0,00 €
		OPNEMEN LEASING FLUVIUS	GE	O	943.692,00 €	943.692,00 €	0,00 €
Totaal financieringskredieten					2.575.625,00 €	2.575.625,00 €	0,00 €
Eindtotaal					10.384.353,00 €	5.143.081,46 €	3.962.958,88 €
		TOTAAL GEMEENTE			Investeringskredieten	Totaal uitgaven (U)	3.512.130,63 €
						Totaal ontvangsten (O)	450.828,25 €
						Netto-overdracht	3.061.302,38 €
					Financieringskredieten	Totaal ontvangsten (O)	0,00 €

Investeringsproject	Subproject	Actie	Entiteit	U/O	Budget 2020	Beschikbaar budget 2020 na overdracht	Overdracht naar 2021
DEELNEMINGEN	POOLSTOK	DEELNEMING POOLSTOK	OC	U	372,00 €	0,15 €	0,00 €
Totaal DEELNEMINGEN					372,00 €	0,15 €	0,00 €
MATERIEEL	MEUBILAIR	MEUBILAIR	OC	U	7.004,00 €	0,00 €	7.004,00 €
Totaal MATERIEEL					7.004,00 €	0,00 €	7.004,00 €
ONDERHOUD GEB	WASSALON	WASSALON BS9	OC	U	8.851,00 €	0,00 €	8.851,00 €
Totaal ONDERHOUD GEB					8.851,00 €	0,00 €	8.851,00 €
RENOVATIE BS11	E BS11	RENOVATIE BS11	OC	U	38.684,00 €	0,00 €	28.749,32 €
RENOVATIE BS11	S BS11	RENOVATIE BS11	OC	O	60.000,00 €	0,00 €	24.214,33 €
RENOVATIE BS11	W BS11	RENOVATIE BS11	OC	U	250.000,00 €	0,00 €	164.620,12 €
Totaal RENOVATIE BS11					348.684,00 €	0,00 €	217.583,77 €
RENOVATIE BS9	DAK BS9	RENOVATIE DAK BS9	OC	U	19.369,00 €	2.305,45 €	0,00 €
RENOVATIE BS9	LED BS9	VERLICHTING BS9	OC	U	46.578,00 €	-1.998,40 €	0,00 €
RENOVATIE BS9	OH BS9	RENOVATIE BS9	OC	U	29.236,00 €	0,00 €	25.885,04 €
RENOVATIE BS9	RAMEN	RENOVATIE RAMEN BS9	OC	U	41.050,00 €	0,00 €	41.050,00 €
RENOVATIE BS9	REG BS9	ZONNEPANELEN BS9	OC	U	26.071,00 €	0,82 €	0,00 €
RENOVATIE BS9	S B9	SUB LOKAAL PROJ KLIMAAT	OC	O	37.042,00 €	0,00 €	37.042,00 €
RENOVATIE BS9	STUDIE	STUDIE RENOVATIE BS9	OC	U	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
RENOVATIE BS9	ZONWERING	ZONWERING BS9	OC	U	5.025,00 €	156,55 €	0,00 €
Totaal RENOVATIE BS9					214.371,00 €	464,42 €	113.977,04 €
Eindtotaal					579.282,00 €	464,57 €	347.415,81 €
		TOTAAL OCMW			Investeringskredieten	Totaal uitgaven (U)	286.159,48 €
						Totaal ontvangsten (O)	61.256,33 €
						Netto-overdracht	224.903,15 €

TUSSENKOMST VAN DE GEMEENTE IN DE JAARREKENING VAN HET OCMW

De gemeente en het OCMW maken een geïntegreerde of geconsolideerde jaarrekening, ze vormen samen 1 rapporteringsentiteit. Juridisch blijven het echter 2 afzonderlijk rechtspersonen waardoor er onderlinge transacties kunnen zijn. De saldi uit onderlinge facturatie en interne rekeningen-courant mogen niet opgenomen worden in de schema's van de jaarrekening anders zouden die dubbeltellingen bevatten.

Er wordt geen gemeentelijke bijdrage aan het OCMW meer berekend en gerapporteerd in de jaarrekening. De registratie van onderlinge stromen tussen de gemeente en het OCMW gebeurt alleen omwille van interne informatiebehoeften.

Artikel 274 van het decreet lokaal bestuur bepaald dat de gemeente ervoor moet zorgen dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen. De regelgeving bevat geen definitie van het begrip 'financiële verplichtingen' en legt geen berekeningswijze of model op.

De tussenkomst van de gemeente in het OCMW werd berekend op basis van het budgettaire resultaat van het boekjaar van het OCMW. Het budgettaire resultaat van het boekjaar 2020 voor het OCMW was € 1.139.812, dit bedrag komt tot uiting in het T5 schema Toelichting bij de balans bij de mutatiestaat van het netto-actief.

Schema T5: Toelichting bij de balans					
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
STAD GISTEL	4.148.208	2.929.440	-1.139.812	0	5.937.837
OCMW GISTEL	351.223	-1.241.472	1.139.812	0	249.563
Totaal	4.499.432	1.687.968	0	0	6.187.400

Inleiding

In de volgende uiteenzetting zullen de waarderingsregels worden toegelicht die ervoor moeten zorgen dat de informatie die wordt verstrekt in de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de financiële positie, de financiële prestaties en de ontvangsten en uitgaven van de gemeente. De waarderingsregels zijn tevens een hulpmiddel om de financiële rapportering beter te kunnen begrijpen.

De waarderingsregels zijn goedgekeurd in het college van burgemeester en schepenen van 17 december 2019 volgens de verplichting van goedkeuring, vermeld in het besluit van de Vlaamse regering van 25 juni 2010 en latere wijzigingen betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn. Bij het vaststellen van de waarderingsregels wordt uitgegaan van het principe 'going concern'. Er wordt verondersteld dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten en de vastgestelde waarderingsregels moeten dan ook jaar na jaar consequent worden toegepast. De waarderingsregels mogen enkel gewijzigd worden indien het waar en getrouw beeld op basis van de toegepaste waarderingsregels niet meer gegarandeerd kan worden als gevolg van belangrijke veranderingen in de activiteiten van het bestuur. In voorkomend geval dient de reden en de verantwoording voor de wijziging te worden opgenomen in de toelichting bij de jaarrekening.

De vastgestelde waarderingsregels moeten tevens voldoen aan de volgende boekhoudprincipes:

- Het voorzichtigheidsprincipe
- Het principe van oprechtheid en goede trouw
- Het principe van het getrouw beeld

De waarderingsregels worden vastgesteld bij de opname van een nieuw actief in het patrimonium en dienen gedurende de volledige gebruiksduur van het actief te worden toegepast.

Algemene principes

Investing of exploitatie?

Bij de aankoop van een gebruiksgoed dient een keuze te worden gemaakt tussen de opname als een kost of als een investering in de boekhouding. Indien het goed als een kost wordt beschouwd, komt de uitgave ten laste van de staat van opbrengsten en kosten. Indien het gebruiksgoed echter als een investering wordt beschouwd, wordt het goed geactiveerd op de balans en gedurende een vooraf vastgestelde afschrijvingstermijn afgeschreven om de economische waardedaling van het goed tot uitdrukking te brengen in de boekhouding.

Om als investeringsgoed te worden aanschouwd, werden volgende voorwaarden vastgesteld:

A. Aankoop van goederen en diensten:

1. De aankoop per individueel stuk is hoger dan € 2.500,00(*) excl. btw afhankelijk van de balansrubriek waartoe het activa behoort (zie punt 6).
2. De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed en kan gedurende meerdere jaren worden gebruikt)
3. Het goed heeft een economische waarde over meerdere jaren

(*) Indien de gedane uitgaven kaderen in een groter project (vanaf € 2.500,00 excl. btw), worden deze afzonderlijke aankopen toch geactiveerd.

B. Onderhoud en herstellingen

1. Het onderhoud, werk of herstelling is hoger dan € 2.500,00 (*) (excl. btw)
2. De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed en het onderhoud of de herstelling heeft een levensduur over meerdere jaren)
3. Het onderhoud, werk of herstelling zorgt voor een opwaardering van het actief

(*) Indien de gedane uitgaven kaderen in een groter project (vanaf € 2.500,00 excl. btw), worden deze afzonderlijke aankopen toch geactiveerd.

Waarderingsregels

Waardering bij aanschaffing

Een actiefbestanddeel wordt bij aankoop gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde. Het actiefbestanddeel wordt opgenomen in de balans van het bestuur, verminderd met de toepasselijke gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Men kan de aanschaffingswaarde van een actiefbestanddeel vaststellen op basis van:

- De aanschaffingswaarde + bijkomende aankoopkosten
- De ruilwaarde
- De vervaardigingswaarde (aanschaffingsprijs grondstoffen, ... + rechtstreekse productiekosten)
- De schenkingswaarde (marktwaaarde van de goederen op het ogenblik van de schenking of datum van het opvallen van de nalatenschap verhoogd met de eventuele betaalde belastingen en kosten)
- De inbrengwaarde

Waardering in latere boekjaren

Bij de waardering in latere boekjaren zijn er twee waarderingsmodellen van toepassing:

1. Het kostprijsmodel: het actief wordt gewaardeerd aan de hand van de aanschaffingswaarde of kostprijs verminderd met de eventuele geboekte afschrijvingen en waardeverminderingen.
2. Het herwaarderingsmodel: dit model is enkel van toepassing op financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Het model houdt in dat een vast actief kan geboekt worden tegen de geherwaardeerde waarde op basis van betrouwbare stavingstukken.

Afschrijvingen

Afschrijvingen zijn een middel om de economische slijtage van de activa met een beperkte gebruiksduur tot uitdrukking te brengen.

Het jaarlijks afschrijvingsbedrag wordt bepaald aan de hand van volgende formule:

$$\text{Jaarlijkse afschrijving} = \frac{\text{Boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

waarbij de resterende gebruiksduur wordt uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar moet de restwaarde en de gebruiksduur van de activa worden geherevalueerd. De initiële afschrijvingsduur voor de verschillende categorieën van activa werden vastgesteld cfr. de overzichtstabel bij punt 6.

Samenvatting van de kenmerken:

- (boekhoudkundige waarde – restwaarde)/resterende gebruiksduur
- Lineaire afschrijvingsmethode
- Restwaarde en gebruiksduur moeten jaarlijks worden herzien
- Geen aanvullende waardeverminderingen
- Afschrijvingen mogen niet worden teruggenomen

Waardeverminderingen

Waardeverminderingen drukken een waardedaling van een actief uit die niet voortvloeit uit hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Door het toepassen van waardeverminderingen worden al dan niet als definitief te beschouwen ontwaardingen op de einddatum van het boekjaar uitgedrukt om een getrouw beeld weer te geven. Waardeverminderingen kunnen toegepast worden op activa met zowel een onbeperkte (bv. gronden) als een beperkte gebruiksduur (bv. gebouwen). Indien de gebruikswaarde van het goed op het einde van het financiële boekjaar hoger lijkt te zijn dan de boekwaarde (aanschaffingswaarde – afschrijvingen – waardeverminderingen), dient de geboekte waardevermindering te worden teruggenomen ten belope van het verschil.

Samenvatting van de kenmerken:

- Waardeverminderingen worden geboekt naar aanleiding van een feit losstaand van de waarschijnlijke gebruiksduur
- Waardeverminderingen kunnen toegepast worden op activa met zowel een beperkte als onbeperkte gebruiksduur
- Waardeverminderingen dienen te worden teruggenomen als de reële waarde hoger blijkt te zijn dan de boekwaarde.

Herwaarderingen

De financiële vaste activa en overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald (aan de hand van het herwaarderingsmodel), kunnen na hun opname worden gewaardeerd aan de marktwaarde. Er wordt dan een herwaardering op het actief geboekt ten belope van het verschil tussen de marktwaarde en de boekwaarde. De geherwaardeerde waarde is met andere woorden de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Het bestuur opteert ervoor om de financiële en overige materiële vaste activa op regelmatige basis te herwaarderen. Bij de herwaardering van een actief, wordt tevens de volledige categorie waartoe het actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden dan op basis van de geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Samenvatting van de kenmerken:

- Enkel mogelijk voor financiële en overige materiële vaste activa waarvan de reële waarde (marktwaarde) betrouwbaar kan worden bepaald
- Herwaarderingen kunnen zowel een positieve als negatieve invloed hebben op de boekwaarde.

Waarderingsregels per balansrubriek

Geldbeleggingen en liquide middelen

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

Vorderingen op korte termijn

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

Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:

<i>Ouder dan 1 jaar en jonger dan 2 jaar</i>	<i>10%</i>
<i>Ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar</i>	<i>25%</i>
<i>Ouder dan 3 jaar en jonger dan 4 jaar</i>	<i>50%</i>
<i>Ouder dan 4 jaar</i>	<i>100%</i>

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde. Op het ogenblik dat de insolventie van de schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninbaar worden geboekt en zal een minwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van de vordering. Na voorgaande boeking is de vordering volledig uitgeboekt uit de boekhouding. Indien achteraf nog zou blijken dat alsnog een gedeelte van de vordering kan worden gerecupereerd, dient het ontvangen gedeelte te worden geboekt als een meerwaarde (AR 742).

Vorraden

Het bestuur opteert ervoor om geen voorraden uit te drukken.

Financiële vaste activa

Deelnemingen of aandelen in rechtspersonen worden op de balans opgenomen tegen hun verwervings- of aanschaffingswaarde. Indien de marktwaarde van de financiële vaste activa lager zou zijn dan de boekwaarde, wordt een waardevermindering geboekt ten belope van het verschil. Er kan maar van een waardevermindering sprake zijn voor zover de verlaging van het bedrag van het actief ten gevolge van een herwaardering (het uitdrukken van de waardevermindering) groter is dan de eventueel eerder uitgedrukte herwaarderingsreserve. Er wordt tevens slechts overgegaan tot het boeken van een waardevermindering in geval van een duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden.

Indien er onzekerheid bestaat over de gehele of gedeeltelijke betaling van een vordering op de vervaldag (inclusief de vastrentende effecten) die opgenomen is onder de financiële vaste activa, zal het bestuur tevens een waardevermindering toepassen.

Materiële vaste activa

Bij de materiële vaste activa wordt een onderscheid gemaakt tussen gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

Gemeenschapsgoederen:

De roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijke doel' van de organisatie, maar minder ontvangsten genereren dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om de maatschappelijke dienstverlening te vervullen.

Bedrijfsmatige activa:

Deze activa worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, wat betekent dat er een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De vervulling van de maatschappelijke dienstverlening genereert in dit geval voldoende ontvangsten om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om die activa te verkrijgen en om de dienstverlening te realiseren.

Overige activa:

De overige activa worden voor geen van bovenstaand vermelde contexten aangewend en worden aangehouden als een soort van (on)roerende reserve. Deze activa worden niet aangewend om de maatschappelijke dienstverlening te vervullen en kunnen tevens in de toekomst worden gerealiseerd om de gerealiseerde middelen te kunnen aanwenden voor de financiering van andere investeringen.

Erfgoed

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

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen

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

Gebruiksrechten voor materiële vaste activa op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten

De gebruiksrechten voor materiële vaste activa waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13:

- Indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn).
- Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

Immateriële vaste activa

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

Schulden

De schulden worden in de balans opgenomen tegen hun nominale waarde.

Netto-actief

Ontvangen investeringssubsidies en schenkingen

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend. Bij realisatie of buitengebruikstelling wordt het saldo van de vaste activa in kwestie overgeboekt naar de financiële opbrengsten.

Voorzieningen voor risico's en kosten

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

Bijzondere bepalingen bij de overgang naar BBC (Beginbalans)

De balansstructuur van BBC (beleids- en beheerscyclus) is gewijzigd ten opzichte van NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) De beginbalans in BBC stemt dus niet overeen met de eindbalans volgens NGB. De beginbalans in BBC is echter wel gebaseerd op de eindbalans per 31/12/2013 volgens NGB.

Bij de overname van de inventarisgoederen van NGB naar BBC werd het continuïteitsprincipe gevolgd, waardoor de bestaande inventarisgoederen werden geconverteerd naar de balansrubrieken volgens BBC op basis van hun oorspronkelijke (historische) aanschaffingswaarde. De afschrijvingen op de oorspronkelijke aanschaffingswaarde werden echter herberekend op basis van de nieuwe afschrijvingstermijnen (zoals weergegeven in punt 6 hierna). Voor de herberekening van de afschrijvingstermijnen werd uitgegaan van een restwaarde van € 0,00. Als gevolg van de herberekening wijzigen ook de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en de jaarlijkse afschrijving van de activa.

Materiële en immateriële vaste activa

Omwille van onderstaande redenen werden bepaalde bestaande activa niet opgenomen in de beginbalans:

- Beginwaarde kunstpatrimonium is € 1,00 (slechts gedeeltelijke overname)
- Boekwaarde is nul na nieuwe afschrijvingen BBC
- Inventarisgoed uit dienst
- Omschrijving onbekend
- Salderen negatieve waarden
- Actief werd reeds verkocht

De corresponderende investeringssubsidies die samenhangen met deze activa werden tevens niet overgenomen in de beginbalans.

Een gedetailleerde uitsplitsing kan men terugvinden in de toelichting bij de beginbalans.

Netto-actief

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

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

Afschrijvingstermijnen

Materiële vaste activa

Soort actief	Afschrijvings- termijn	Minimum-bedrag per stuk
Terreinen		
<u>Onbebouwde terreinen</u> Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen , gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.	-	-
<u>Bebouwde terreinen</u> De (afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining,...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	15 jaar	-
Gebouwen		
<u>Aankoop gebouwen</u> De aankoop van gebouwen in zijn geheel	33 jaar	-
<u>Onderhoudswerken</u> aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhouds- of herstellingswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	15 jaar	€ 2.500,00
Wegen		
Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden,...).	15 jaar	€ 2.500,00

Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.	15 jaar	€ 2.500,00
<u>Onderhoudswerken aan wegen die niet worden opgenomen in de exploitatie</u> , worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	15 jaar	€ 2.500,00
Waterlopen en waterbekkens		
<u>Waterlopen en waterbekkens</u>	33 jaar	€ 2.500,00
<u>Onderhoudswerken</u> aan waterlopen en waterbekkens die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de waterloop of van het waterbekken.	15 jaar	€ 2.500,00
Soort actief	Afschrijvings- termijn	Minimum-bedrag per stuk
Installaties, machines en uitrusting		
Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, de uitrusting van assistentiewoningen,...)	10 jaar	€ 2.500,00
Meubilair		
Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn.	10 jaar	€ 2.500,00
Kantooruitrusting		

Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, informaticamaterieel	5 jaar	€ 2.500,00
Informaticamaterieel		
Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jaar	€ 2.500,00
Rollend materieel		
Rollend materieel inclusief hun toebehoren.	10 jaar	€ 2.500,00
Kunstwerken (geen erfgoed)	-	-
Erfgoed	-	-

Immateriële vaste activa

Soort actief	Afschrijvings-termijn	Minimum-bedrag per stuk
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jaar	€ 2.500,00
Concessies, octrooien, licenties, knowhow merken en soortgelijke rechten	5 jaar	€ 2.500,00
Goodwill	5 jaar	€ 2.500,00
Plannen en studies	5 jaar	€ 2.500,00

VERWIJZING PLAATS DOCUMENTATIE

De documentatie bij de jaarrekening 2020 is beschikbaar voor de raadsleden via cobra@home bij de zitting van de gemeenteraad op 3 juni 2021.

Investeringsproject	Omschr. investeringsproject	Subproject	Omschr. subproject	Actie	U/O	Beleidsdoelstelling	Krediet 2020	Geboekt 2020	Beschikbaar 2020 incl. eventuele overdracht naar 2021	Krediet 2021	Krediet 2022	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025	Totaal MJP 2020-2025
AFVALBEHEER	Afvalbeheer	AFDAK CP	Afdak voor centralisatie losse afvalinzamelpunten	AFDAK CP	U	B8	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
AFVALBEHEER	Afvalbeheer	BOBCAT	De aankoop van een bobcat	BOBCAT	U	B8	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €
AFVALBEHEER	Afvalbeheer	GROENCONT	De aankoop van afsluitbare groencontainers	GROENCONTAINERS	U	B8	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
AFVALBEHEER	Afvalbeheer	RESTAFVALC	Verzinken restafvalcontainer centrum	RESTAFVALCONTAINER	U	B8	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.000,00 €
AFVALBEHEER	Afvalbeheer	SLEUFSILOS	De bouw van sleufsilos op het containerpark	SLEUFSILOS	U	B8	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
AFVALBEHEER	Afvalbeheer	VUILBAKPL	Invoering vuilnisbakkenplan	VUILNISBAKKENPLAN	U	B8	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Totaal AFVALBEHEER							0,00 €	0,00 €	0,00 €	128.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158.000,00 €
AK MATERIEEL	Aankoop van materieel	AK MAT	Aankoop onderhoudsmaterieel	AANKOOP VAN MATERIEEL	U	B2	24.801,00 €	19.360,00 €	5.441,00 €	13.423,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.224,00 €
Totaal AK MATERIEEL							24.801,00 €	19.360,00 €	5.441,00 €	13.423,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.224,00 €
COMMUNICATIE	De uitbouw van efficiënte communicatieplatformen	INTRANET	Uitbouw van een intranet	INTRANET UITBOUWEN	U	OVERIG	8.531,00 €	8.833,00 €	-302,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.531,00 €
Totaal COMMUNICATIE							8.531,00 €	8.833,00 €	-302,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.531,00 €
DEELNEMINGEN	De verwerving van deelnemingen	POOLSTOK	Verwerving van een deelneming in Poolstok	DEELNEMING POOLSTOK	U	OVERIG	967,00 €	966,81 €	0,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	967,00 €
Totaal DEELNEMINGEN							967,00 €	966,81 €	0,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	967,00 €
DIGIT INFOBORD	Digitale infoborden			DIGITALE INFOBORDEN	U	B1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
Totaal DIGIT INFOBORD							0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
DIGIT TOEGANG	Digitale toegankelijkheid	SOFTWARE FM	Software digitale reservering feestmateriaal	DIGITALE TOEGANKELIJKHEID	U	B2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €
Totaal DIGIT TOEGANG							0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €
DORPSKERN SNK	Vernieuwen dorpskern Snaaskerke	E F1 SNK	Erelonen fase 1 vernieuwing dorpskern Snaaskerke	DORPSKERN SNK FASE 1	U	B10	102.466,00 €	9.608,16 €	92.857,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	102.466,00 €
DORPSKERN SNK	Vernieuwen dorpskern Snaaskerke	E F2-3 SNK	Erelonen fase 2&3 vernieuwing dorpskern Snaaskerke	DORPSKERN SNK FASE 2-3	U	B10	50.000,00 €	31.094,83 €	18.905,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
DORPSKERN SNK	Vernieuwen dorpskern Snaaskerke	NUT F1 SNK	Nutvoorzieningen fase 1 dorpskern Snaaskerke	DORPSKERN SNK FASE 1	U	B10	151.141,00 €	0,00 €	151.141,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	151.141,00 €
DORPSKERN SNK	Vernieuwen dorpskern Snaaskerke	S F1 SNK	Subsidie fase 1 vernieuwing dorpskern Snaaskerke	DORPSKERN SNK FASE 1	O	B10	-280.091,00 €	0,00 €	-280.091,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-280.091,00 €
DORPSKERN SNK	Vernieuwen dorpskern Snaaskerke	SPEELZONE	Speelzone dorpskern Snaaskerke	SPEELZONE TARWESTRAAT	U	B10	120.343,00 €	0,00 €	120.343,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	120.343,00 €
DORPSKERN SNK	Vernieuwen dorpskern Snaaskerke	W F1 SNK	Werken fase 1 vernieuwing dorpskern Snaaskerke	DORPSKERN SNK FASE 1	U	B10	1.046.817,00 €	489.128,35 €	557.688,65 €	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.046.817,00 €
DORPSKERN SNK	Vernieuwen dorpskern Snaaskerke	W F2-3 SNK	Werken fase 2 & 3 vernieuwing dorpskern Snaaskerke	DORPSKERN SNK FASE 2-3	U	B10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.200.000,00 €
Totaal DORPSKERN SNK							1.190.676,00 €	529.831,34 €	660.844,66 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.390.676,00 €
ECONOMIE	Acties ter bevordering van de economie	KERST	Kerstverlichting	KERSTVERLICHTING	U	B9	17.500,00 €	16.456,24 €	1.043,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.500,00 €
ECONOMIE	Acties ter bevordering van de economie	WINKELCENT	Acties ter bevordering van de economie	PROJECTEN WINKELCENTRUM	U	B9	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
Totaal ECONOMIE							17.500,00 €	16.456,24 €	1.043,76 €	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	47.500,00 €
FLUVIUS	Overheveling openbare verlichting naar Fluvius	DEELN OV	Deelneming overdracht openbare verlichting Fluvius	DEELNEMING FLUVIUS	O	B10	-49.233,00 €	-49.233,13 €	0,13 €	-49.233,00 €	-49.233,00 €	-49.233,00 €	-49.233,00 €	-49.233,00 €	-295.398,00 €
FLUVIUS	Overheveling openbare verlichting naar Fluvius	DEELN OV	Deelneming overdracht openbare verlichting Fluvius	DEELNEMING FLUVIUS	U	B10	590.800,00 €	590.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	590.800,00 €
FLUVIUS	Overheveling openbare verlichting naar Fluvius	LEASING	Leasing van de openbare verlichting	LEASING OV	U	B10	943.692,00 €	787.765,29 €	155.926,71 €	207.903,00 €	207.903,00 €	207.903,00 €	207.903,00 €	207.903,00 €	1.983.207,00 €
FLUVIUS	Overheveling openbare verlichting naar Fluvius	VK OV	Overdracht openbare verlichting aan Fluvius	VK OPENBARE VERLICHTING	O	B10	-787.765,00 €	-787.765,29 €	0,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-787.765,00 €
Totaal FLUVIUS							697.494,00 €	541.566,87 €	155.927,13 €	158.670,00 €	158.670,00 €	158.670,00 €	158.670,00 €	158.670,00 €	1.490.844,00 €
GROENBEHEER	Groenbeheer en groenaanleg	VOLKSTUIN	Inrichting volkstuintjes op het domein Sophoras	VOLKSTUINTJES SOPHORAS	U	B10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
Totaal GROENBEHEER							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
ICT	Investeringen in de ICT-infrastructuur	MATERIEEL	Aankoop van ICT-materieel	ICT MATERIEEL	U	OVERIG	106.160,00 €	97.235,23 €	8.924,77 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	201.160,00 €
ICT	Investeringen in de ICT-infrastructuur	NETWERK	Onderhoud van de netwerkinfrastructuur	NETWERKINFRASTRUCTUUR	U	OVERIG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.800,00 €	0,00 €	0,00 €	7.800,00 €	0,00 €	15.600,00 €
ICT	Investeringen in de ICT-infrastructuur	WIFI	Vervanging van de interne wifi-infrastructuur	VERVANGING INTERNE WIFI	U	OVERIG	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Totaal ICT							126.160,00 €	117.235,23 €	8.924,77 €	37.800,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	12.800,00 €	0,00 €	236.760,00 €
INV FARYS	Investeringsprojecten via Farys	INV FARYS	Investeringsuitgaven via Farys	FARYS	U	B15	1.631.933,00 €	78.912,37 €	1.553.020,63 €	287.236,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	1.939.169,00 €
Totaal INV FARYS							1.631.933,00 €	78.912,37 €	1.553.020,63 €	287.236,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	1.939.169,00 €
JEUGDPARK	Aanleg van de omgeving rondom het jeugdparc	FIN P MTB	Aanleg van een finse loopspiste en MTB-parcours	FINSE PISTE MTBPARCOURS	U	B15	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €
JEUGDPARK	Aanleg van de omgeving rondom het jeugdparc	OMGEVING	Aanleg van de omgeving rondom het jeugdparc	OMGEVING JEUGDPARK	U	B18	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totaal JEUGDPARK							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €
KERKFABRIEK	Investeringen in de gebouwen van de eredienst			INVESTERINGEN KERKFABRIEK	U	B6	0,00 €	0,00 €	0,00 €	280.382,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	460.382,00 €
Totaal KERKFABRIEK							0,00 €	0,00 €	0,00 €	280.382,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	460.382,00 €
LEDVERL GR62	Ledverlichting langs de Groene 62	LED GR62	Led-verlichting groene 62 via provinciale subsidie	LEDVERLICHTING GR62	U	B3	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €
LEDVERL GR62	Ledverlichting langs de Groene 62	S LED GR62	Provinciale subsidie led-verlichting groene 62	LEDVERLICHTING GR62	O	B3	-75.000,00 €	0,00 €	-75.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-75.000,00 €
Totaal LEDVERL GR62							75.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.000,00 €
MATERIEEL	Aankoop van materieel	KLEIN MAT	Aankoop van klein materieel	AANKOOP HANDTERMINAL	U	OVERIG	7.276,00 €	7.275,77 €	0,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.276,00 €
MATERIEEL	Aankoop van materieel	KLEIN MAT	Aankoop van klein materieel	KLEIN MATERIEEL	U	B10	6.459,00 €	0,00 €	6.459,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	31.459,00 €
MATERIEEL	Aankoop van materieel	MEUBILAIR	Budget voor de aankoop van meubilair	MEUBILAIR	U	B10	12.004,00 €	860,00 €	11.144,00 €	10.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	42.504,00 €
MATERIEEL	Aankoop van materieel	RM	Aankoop van rollend materieel	ROLLEND MATERIEEL	U	B10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MATERIEEL	Aankoop van materieel	S MAT	Subsidie voor de aankoop van rollend materieel	ROLLEND MATERIEEL	O	B10	-2.500,00 €	-2.500,00 €	0,00 €	-2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-5.000,00 €
MATERIEEL	Aankoop van materieel	VK MAT	Verkoop van materieel	VERKOOP VAN MATERIEEL	O	B10	-8.050,00 €	-8.037,00 €	-13,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-8.050,00 €
MATERIEEL	Aankoop van materieel	WATERAUTOM	Aankoop van drinkwaterautomaten	AANKOOP WATERAUTOMATEN	U	B10	10.100,00 €	7.401,57 €	2.698,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.100,00 €
MATERIEEL	Aankoop van materieel	ZOUTSILO	De installatie van een zoutsiilo	ZOUTSILO	U	B10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
Totaal MATERIEEL							25.289,00 €	5.000,34 €	20.288,66 €	43.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	108.289,00 €
MOBIELE CAMERAS	De aankoop van mobiele camera's			MOBIELE CAMERAS	U	B2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €	0,00 €			

Investeringsproject	Omschr. investeringsproject	Subproject	Omschr. subproject	Actie	U/O	Beleidsdoelstelling	Krediet 2020	Geboekt 2020	Beschikbaar 2020 incl. eventuele overdracht naar 2021	Krediet 2021	Krediet 2022	Krediet 2023	Krediet 2024	Krediet 2025	Totaal MJP 2020-2025
REG INVEST	REG-investeringen	REG INV	Uitvoeren REG-projecten	REG INVESTERINGEN	U	B2	400.000,00 €	23.648,72 €	376.351,28 €	288.703,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	688.703,00 €
REG INVEST	REG-investeringen	S REG INV	Subsidies REG-projecten	REG INVESTERINGEN	O	B2	-200.000,00 €	-117.972,00 €	-82.028,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-200.000,00 €
Totaal REG INVEST							200.000,00 €	-94.323,28 €	294.323,28 €	288.703,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	488.703,00 €
RENOVATIE BS11	Renovatie Bruidstraat 11	E BS11	Erelonen renovatie Bruidstraat 11	RENOVATIE BS11	U	B4	38.684,00 €	9.934,68 €	28.749,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.684,00 €
RENOVATIE BS11	Renovatie Bruidstraat 11	S BS11	Subsidie renovatie Bruidstraat 11	RENOVATIE BS11	O	B4	-60.000,00 €	-35.785,67 €	-24.214,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-60.000,00 €
RENOVATIE BS11	Renovatie Bruidstraat 11	W BS11	Werken renovatie Bruidstraat 11	RENOVATIE BS11	U	B4	250.000,00 €	85.379,88 €	164.620,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	250.000,00 €
Totaal RENOVATIE BS11							228.684,00 €	59.528,89 €	169.155,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	228.684,00 €
RENOVATIE BS9	Renovatie Bruidstraat 9	DAK BS9	Renovatie dak BS9	RENOVATIE DAK BS9	U	B10	19.369,00 €	17.063,55 €	2.305,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.369,00 €
RENOVATIE BS9	Renovatie Bruidstraat 9	LED BS9	Installatie ledverlichting BS9	VERLICHTING BS9	U	B10	46.578,00 €	48.576,40 €	-1.998,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46.578,00 €
RENOVATIE BS9	Renovatie Bruidstraat 9	OH BS9	Assistentiewoningen - wooncomfort, energieverbruik	RENOVATIE BS9	U	B10	29.236,00 €	3.350,96 €	25.885,04 €	58.500,00 €	58.500,00 €	58.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	221.736,00 €
RENOVATIE BS9	Renovatie Bruidstraat 9	RAMEN	Vervanging ramen BS9	RENOVATIE RAMEN BS9	U	B10	41.050,00 €	0,00 €	41.050,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	41.050,00 €
RENOVATIE BS9	Renovatie Bruidstraat 9	REG BS9	Rationeel energiegebruik BS9	ZONNEPANELEN BS9	U	B10	26.071,00 €	26.070,18 €	0,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.071,00 €
RENOVATIE BS9	Renovatie Bruidstraat 9	S B9	Subsidie lokaal project klimaat Bruidstraat 9	SUB LOKAAL PROJ KLIMAAT	O	B10	-37.042,00 €	0,00 €	-37.042,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-37.042,00 €
RENOVATIE BS9	Renovatie Bruidstraat 9	STUDIE	Aanstelling architect voor opmaak studie ASSW	STUDIE RENOVATIE BS9	U	B10	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €
RENOVATIE BS9	Renovatie Bruidstraat 9	ZONWERING	Vervanging zonwering BS9	ZONWERING BS9	U	B10	5.025,00 €	4.868,45 €	156,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.025,00 €
Totaal RENOVATIE BS9							140.287,00 €	99.929,54 €	40.357,46 €	58.500,00 €	58.500,00 €	58.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	332.787,00 €
REORG HUISVEST	Reorganisatie van de huisvesting diensten	E HUISVEST	Erelonen reorganisatie van de huisvesting	REORGANISATIE HUISVESTING	U	B10	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
REORG HUISVEST	Reorganisatie van de huisvesting diensten	INFRA ZWEM	Overname infrastructuur zwembad	INFRASTRUCTUUR ZWEMBAD	U	B15	0,00 €	0,00 €	0,00 €	367.747,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	367.747,61 €
REORG HUISVEST	Reorganisatie van de huisvesting diensten	S POLITIE	Subsidie herhuisvesting politiekantoor	HUISVESTING POLITIE	O	B10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-50.000,00 €
REORG HUISVEST	Reorganisatie van de huisvesting diensten	W AC	Werken reorganisatie administratief centrum	HERINRICHTING AC	U	B10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
REORG HUISVEST	Reorganisatie van de huisvesting diensten	W INFRA Z	Werken infrastructuur Zomerloos	INFRASTRUCTUUR ZOMERLOOS	U	B10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €
REORG HUISVEST	Reorganisatie van de huisvesting diensten	W MUZ OC	Werken herhuisvesting muziekschool en OC Gistel	HUISVESTING MUZIEK & OC	U	B10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	700.000,00 €
REORG HUISVEST	Reorganisatie van de huisvesting diensten	W POLITIE	Werken reorganisatie huisvesting politie	HUISVESTING POLITIE	U	B10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Totaal REORG HUISVEST							30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	817.747,61 €	550.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.397.747,61 €
ROLLEND MAT	De aankoop van rollend materieel	RM	De aankoop van rollend materieel	ROLLEND MATERIEEL	U	B2	130.572,00 €	60.742,00 €	69.830,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130.572,00 €
Totaal ROLLEND MAT							130.572,00 €	60.742,00 €	69.830,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130.572,00 €
RUIMT PLANNING	Ruimtelijke planningsinstrumenten	BPA	Herziening bijzonder plan van aanleg	HERZ BPA KOM ZUID	U	B7	10.430,00 €	0,00 €	10.430,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.430,00 €
RUIMT PLANNING	Ruimtelijke planningsinstrumenten	GRS	Herziening gemeentelijk ruimtelijk structuurplan	GRS	U	B7	30.791,00 €	0,00 €	30.791,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €	93.291,00 €
RUIMT PLANNING	Ruimtelijke planningsinstrumenten	MASTER ZEV	Opmaak masterplan DNA Zevekote	MASTERPLAN DNA ZEVEKOTE	U	B7	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.000,00 €
RUIMT PLANNING	Ruimtelijke planningsinstrumenten	RUP	Herziening, opmaak ruimtelijke uitvoeringsplannen	OPMAAK RUP DE KOOLAERD	U	B7	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
RUIMT PLANNING	Ruimtelijke planningsinstrumenten	RUP	Herziening, opmaak ruimtelijke uitvoeringsplannen	RUP	U	B7	0,00 €	0,00 €	0,00 €	125.547,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €	175.547,00 €
RUIMT PLANNING	Ruimtelijke planningsinstrumenten	RUP	Herziening, opmaak ruimtelijke uitvoeringsplannen	RUP SNAASKERKE CENTRUM	U	B7	26.427,00 €	3.139,95 €	23.287,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.427,00 €
RUIMT PLANNING	Ruimtelijke planningsinstrumenten	S OMGEVING	Subsidie Vlaanderen - Departement Omgeving	MASTERPLAN DNA ZEVEKOTE	O	B7	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RUIMT PLANNING	Ruimtelijke planningsinstrumenten	S PROV WWL	Subsidie Provincie West-Vlaanderen	MASTERPLAN DNA ZEVEKOTE	O	B7	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-50.000,00 €
Totaal RUIMT PLANNING							87.648,00 €	3.139,95 €	84.508,05 €	163.047,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	350.695,00 €
SCHOOLOMGEVING	Herinrichting van de schoolomgevingen	INR SCHOOL	Herinrichten schoolomgeving via vlaamse subsidie	SCHOOLOMGEVING	U	B3	50.000,00 €	39.942,10 €	10.057,90 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	150.000,00 €
SCHOOLOMGEVING	Herinrichting van de schoolomgevingen	S SCHOOL	Vlaamse subsidie herinrichting van schoolomgeving	SCHOOLOMGEVING	O	B3	-25.000,00 €	-11.290,75 €	-13.709,25 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-75.000,00 €
Totaal SCHOOLOMGEVING							25.000,00 €	28.651,35 €	-3.651,35 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	75.000,00 €
TELEFOON	De migratie naar een nieuwe telefooncentrale	TELEFOON	De migratie naar een nieuwe telefooncentrale	TELEFOONCENTRALE	U	B1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €
Totaal TELEFOON							0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €
TOEGANKELIJK	Verbeteren van de toegankelijkheid	TOEGANG G	Verbeteren toegankelijkheid openbare gebouwen	TOEGANKELIJKHEID GEBOUWEN	U	B2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.000,00 €	32.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
Totaal TOEGANKELIJK							0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.000,00 €	32.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
TOERISME	Toerisme	PROM TOER	Promotie van de toeristische trekpleisters	PROMOTIE TOERISME	U	B16	339,00 €	0,00 €	339,00 €	4.661,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
Totaal TOERISME							339,00 €	0,00 €	339,00 €	4.661,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
VEILIGE WEGINFR	Veilige weginfrastructuur			VEILIGE WEGINFRASCTUUR	U	B3	27.500,00 €	0,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	165.000,00 €
Totaal VEILIGE WEGINFR							27.500,00 €	0,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	27.500,00 €	165.000,00 €
WEG EN VOETPAD	Renovatie wegen en voetpaden	WEG VOETP	Renovatie wegen en voetpaden	WEGEN EN VOETPADEN	U	B2	503.622,00 €	605,00 €	503.017,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	1.753.622,00 €
Totaal WEG EN VOETPAD							503.622,00 €	605,00 €	503.017,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	1.753.622,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	CALLAERTSW	Heraanleg Callaertswalldreef	CALLAERTSWALLEDREEF	U	B10	30.946,00 €	0,00 €	30.946,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.946,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	F ZANDE	Aanleg gescheiden fietspad Baan op Zande	FIETSPAD ZANDE	U	B10	52.000,00 €	486,00 €	51.514,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	52.000,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	F2 BB	Fase 2 brugse baan	BRUGSEBAAN FASE 2	U	B10	64.165,00 €	0,00 €	64.165,00 €	20.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	384.165,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	F2 MOERE	Fase 2 Moere	MOERE FASE 2	U	B10	622.000,00 €	46.441,99 €	575.558,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	622.000,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	F3 MOERE	Fase 3 Moere	MOERE FASE 3	U	B10	111.623,00 €	0,00 €	111.623,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	111.623,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	HEYVAERT	Heraanleg Heyvaertlaan	HERAANLEG HEYVAERTLAAN	U	B10	103.859,00 €	47.233,19 €	56.625,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	103.859,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	INV FONDS	Investeringsfonds Fluvius	INVESTERINGSFONDS FLUVIUS	O	B10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-421.492,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-421.492,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	KANAAL	Aanleg van een fietspad langs de kanaalstraat	KANAALSTRAAT	U	B10	106.572,00 €	76.071,09 €	30.500,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	106.572,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	NETTEN	Ondegronds brengen van de netten	ONDERGR NET MOERE FASE 2	U	B10	100.000,00 €	53.133,81 €	46.866,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	NETTEN	Ondegronds brengen van de netten	ONDERGR NETTEN BEEKSTRAAT	U	B10	64.809,00 €	59.429,41 €	5.379,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	64.809,00 €
WEGEN	Aanleg en onderhoud van weginfrastructuur	NETTEN	Ondegronds brengen van de netten	ONDERGR NETTEN CONGOLAAN	U	B10	6.549,00 €</								