

LOKAAL BESTUUR SPIERE-HELKIJN

Jaarrekening 2020

BE

BELEIDSEVALUATIE

2

- J1 - Doelstellingenrekening

FN

FINANCIËLE NOTA

10

- J2 – Staat van het financieel evenwicht
- J3 – Realisatie van de kredieten
- J4 – Balans
- J5 – Staat van de opbrengsten en kosten

TO

TOELICHTING

57

- T1 – Ontvangsten & uitgaven naar functionele aard
- T2 – Ontvangsten & uitgaven naar economische aard
- T3 – Investeringsprojecten
- T4 – Evolutie van de financiële schulden
- T5 – Toelichting bij de balans
- Overzicht van de financiële risico's
- Waarderingsregels
- Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- Verklaring van de materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven
- Toelichting over de kosten, opbrengsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het resultaat van het boekjaar
- Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

Beleids evaluatie

J1: Doelstellingenrekening

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 187535 Alg. 11595 / EK Budg. 30273

Gemeente (0216.770.650)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Algemeen directeur:: Wout Lefebvre

OCMW (0216.770.749)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Financieel directeur:: Tim Focquaert

Prioritaire beleidsdoelstelling: DO-1:Weginfrastructuur

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	102.896	205.185
Ontvangst	138.302	137.020
Saldo	35.406	-68.165
Investering		
Uitgave	338.744	618.905
Ontvangst	225.227	259.505
Saldo	-113.517	-359.400
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: DO-2:Energie

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	997	7.320
Ontvangst	108.431	111.560
Saldo	107.434	104.240
Investering		
Uitgave	3.120	3.120
Ontvangst	0	0
Saldo	-3.120	-3.120
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: MIL:Milieu

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	169.778	167.805
Ontvangst	4.353	14.460
Saldo	-165.425	-153.345
Investering		
Uitgave	57.575	49.025
Ontvangst	0	0
Saldo	-57.575	-49.025
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: SD: Sociale dienstverlening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	246.592	299.175
Ontvangst	188.177	196.780
Saldo	-58.415	-102.395
Investering		
Uitgave	25.039	30.000
Ontvangst	0	30.000
Saldo	-25.039	0
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	100	0
Saldo	100	0

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	450.377	520.565
Ontvangst	2.681.077	2.729.230
Saldo	2.230.701	2.208.665
Investering		
Uitgave	20.247	35.280
Ontvangst	68.478	68.475
Saldo	48.230	33.195
Financiering		
Uitgave	206.988	232.450
Ontvangst	164.124	395.740
Saldo	-42.864	163.290

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.723.886	1.821.045
Ontvangst	246.812	259.165
Saldo	-1.477.073	-1.561.880
Investering		
Uitgave	313.931	335.605
Ontvangst	843.000	843.005
Saldo	529.069	507.400
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	744	1.000
Saldo	744	1.000

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.694.525	3.021.095
Ontvangst	3.367.152	3.448.215
Saldo	672.627	427.120
Investering		
Uitgave	758.656	1.071.935
Ontvangst	1.136.705	1.200.985
Saldo	378.048	129.050
Financiering		
Uitgave	206.988	232.450
Ontvangst	164.968	396.740
Saldo	-42.021	164.290

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 30273

BELEIDSDOMEIN 00: ALGEMENE FINANCIERING

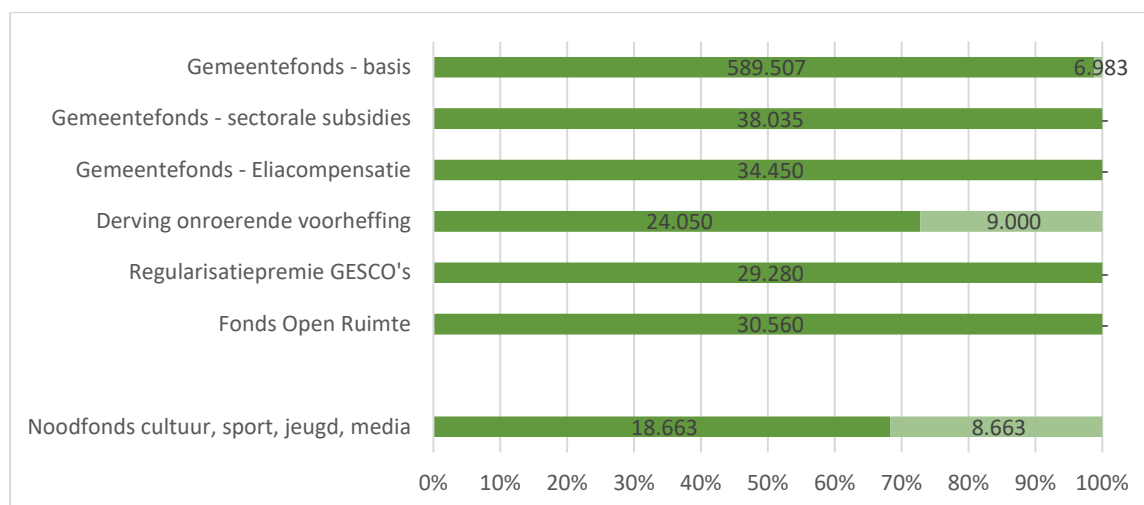
Beleidsdoelstelling: FIN: Gezond financieel en fiscaal beleid

Actieplan: FIN-1: De gemeente ontvangt middelen vanwege de hogere overheid

Actie: FIN-1.1: De gemeente ontvangt algemene werkingsmiddelen van de hogere Overheid

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	764.547	789.190	773.800
Saldo	764.547	789.190	773.800
Investerings			
Financiering			

De voornaamste bron van algemene werkingsmiddelen die vanuit de Vlaamse Overheid vloeit, is afkomstig van het gemeentefonds. Naast de basisdotatie, ontvangen we eveneens sectorale subsidies en een compensatie als gevolg van de afschaffing van de ELIA-taks. Onderstaande grafiek geeft de inningsgraad (%) weer. Het lichtgroene gedeelte van de balk duidt het niet-ontvangen gedeelte weer volgens de ingeschreven kredieten.



Zoals ook ieder jaar het geval geweest is, ontvingen we in 2020 minder middelen uit de basisdotatie van het gemeentefonds (-1,1%). Ook de compensatie als gevolg van kortingen op de onroerende voorheffing die worden toegekend aan energiezuinige woningen kwam lager uit (-27%). De middelen die we in 2020 ontvingen uit het Noodfonds voor jeugd, sport, cultuur en media werd nog niet volledig benut, hoewel we reeds het volledige bedrag hebben ontvangen. Ook in 2021 kunnen deze middelen worden besteed.

Actie: FIN-1.2: De gemeente ontvangt middelen uit het Vlaams Fonds voor Plattelandsinvesteringen

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	68.478	68.475	68.475
Saldo	68.478	68.475	68.475
Financiering			

In 2020 betaalde het Vlaams Fonds voor Plattelandsinvesteringen 68.478 euro uit. Deze middelen mogen enkel ingezet worden om hiermee investeringen in materiële vaste activa te financieren.

Actieplan: FIN-2: De gemeente heft belastingen

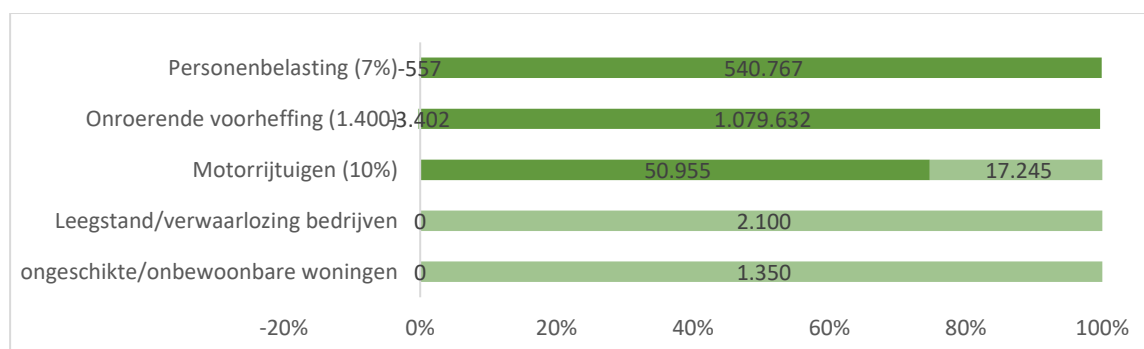
Naast algemene werkingsmiddelen van de Vlaamse Overheid, heft de gemeente diverse belastingen. Dit is voor de gemeente de voornaamste inkomensbron. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen aanvullende belastingen en eigen, lokale belastingen.

Actie: FIN-2.1: De gemeente heft aanvullende belastingen hogere overheden

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.405	5.340	5.340
Ontvangsten	1.671.353	1.688.090	1.688.090
Saldo	1.665.948	1.682.750	1.682.750
Investeringen			
Financiering			

Op een aantal belastingen afkomstig van de Vlaamse of federale overheid heft de gemeente aanvullende rechten, met name de personenbelasting, de onroerende voorheffing, de verkeersbelasting ongeschikte en/of onbewoonbare woningen en leegstand en verwaarlozing bedrijfsruimten.

De opcentiemen op de onroerende voorheffing zijn voor de gemeente veruit de belangrijkste, gevolgd door de aanvullende personenbelasting en in mindere mate de opdecim verkeerbelasting. De lichtgroene balk vertegenwoordigt opnieuw het niet ontvangen gedeelte in vergelijking met het ingeschreven krediet.

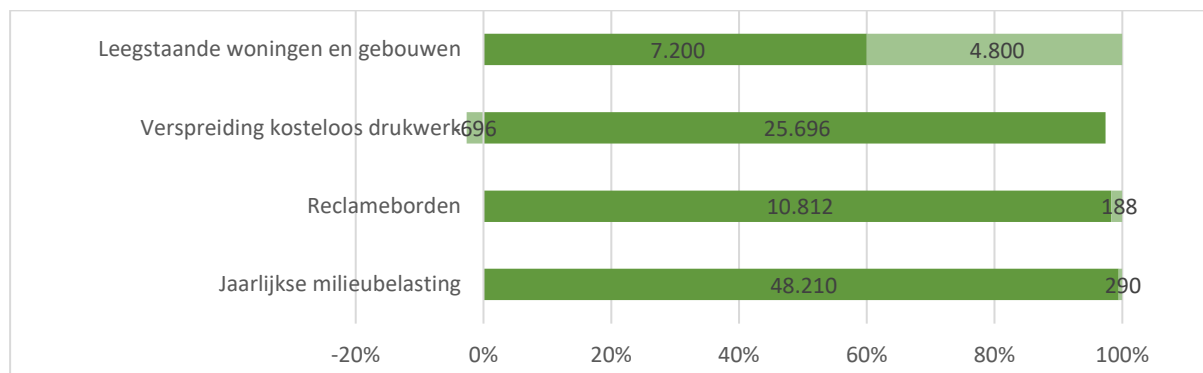


De ontvangsten van zowel de opcentiemen OV als de aanvullende personenbelasting waren iets hoger dan geraamd, de ontvangsten uit het opdecim motorrijtuigen bedroeg daarentegen 17.245 euro minder. Er werden geen opcentiemen doorgestort m.b.t. ongeschikte/onbewoonbare woningen en leegstaande bedrijfsruimten in 2020.

Actie: FIN-2.2: De gemeente heft lokale belastingen

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	186.116	169.925	185.425
Saldo	186.116	169.925	185.425
Investerings			
Financiering			

De gemeenten mogen ook zelf eigen belastingen heffen. In de gemeente waren er in 2020 vier eigen belastingen van kracht. De jaarlijkse gemeentebelasting is verschuldigd door bewoner/eigenaar van een woning of bedrijfsgebouw en bedraagt 45 euro. Op reclameborden is een belasting verschuldigd van 50 euro per vierkante meter. Per exemplaar van niet-geadresseerd drukwerk dat bedeld wordt in de gemeente wordt 0,06 euro gevraagd. Op woningen die opgenomen is in het leegstandsregister en vanaf dan minstens één jaar leeg staat wordt belast aan 1.200 euro per jaar leegstand.



Met uitzondering van de belasting op leegstaande woningen, liggen de ontvangsten in lijn met het ingeschreven ontvangstkrediet. Omdat er in 2019 geen bijkomende gebouwen werden opgenomen in het leegstandsregister, konden er geen extra belastingen geïnd worden.

Actieplan: FIN-3: De gemeente zorgt voor een optimaal financieel beheer

Actie: FIN-3.1: De gemeente beheert haar thesauriemiddelen

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	798	1.710	1.710
Ontvangsten	68	690	690
Saldo	-730	-1.020	-1.020
Investerings			
Financiering			

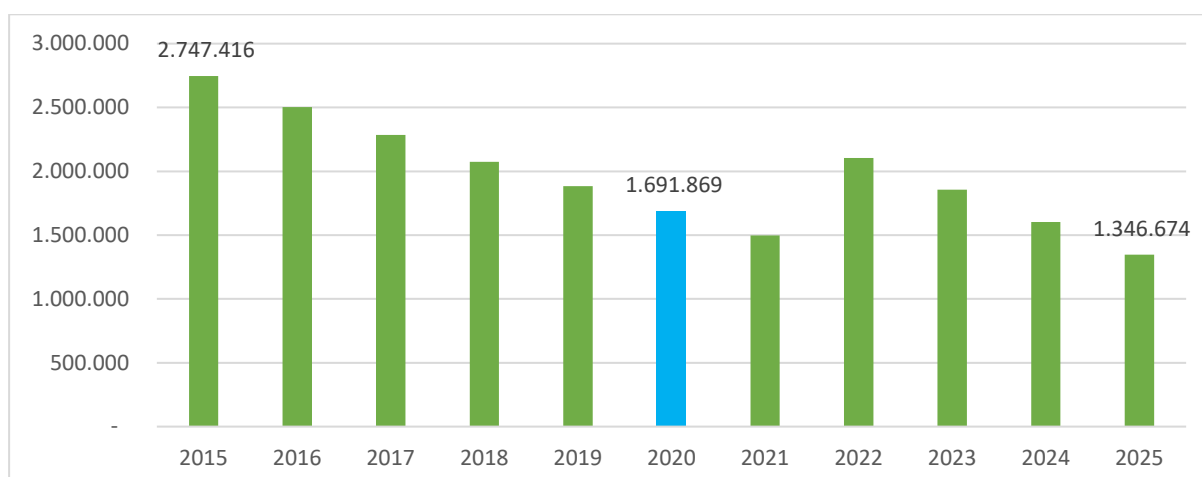
De gemeente heeft verschillende bankrekeningen waarop haar beschikbare middelen beheerd worden. Gezien de aanhoudende lage rentes die we reeds geruime tijd kennen, zijn er geen beleggingen. Per 31 december 2020 is de stand van onze rekeningen als volgt:

	Saldo
Belfius r/c	177.920,23
Belfius (betaalkaart)	5.286,68
Belfius Tre@sury+	985.001,71
Belfius Tre@sury+ special	651.097,94
ING r/c	62.176,05
ING spaar	17.775,65
BNP Paribas Fortis r/c	1.887,69
BNP Paribas Fortis spaar	404,83
BPost r/c	24.036,90

Actie: FIN-3.2: De gemeente beheert haar schuldportefeuille

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	35.574	35.905	43.120
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-35.574	-35.905	-43.120
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	206.488	231.950	242.960
Ontvangsten	164.124	395.740	950.000
Saldo	-42.364	163.790	707.040

Onderstaande grafiek geeft de evolutie weer van onze schuldportefeuille over de periode 2015-2025. In 2015 was er nog een openstaande schuld van 2.747.416 euro, die vijf jaar later gereduceerd werd tot 1.691.869 euro. We verwachten om in 2022 een nieuwe lening op te nemen van 800.000. Dit verklaart de stijging.



De totale schuldportefeuille bestaat uit 29% variabele leningen (3 jaarlijkse herziening) en uit 71% leningen met een vaste rentevoet. De leningen met een variabele rentevoet zijn dankzij de lage rentes die we reeds enkele jaren kennen goedkoper geworden. De gemiddelde rentevoet van onze schulden bedraagt 1,90%.

Actieplan: PATR-1: De gemeente beheert haar privaat patrimonium

Actie: PATR-1.1: De gemeente beheert haar privaat patrimonium

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.066	960	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.066	-960	0
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	714.333	714.340	0
Saldo	714.333	714.340	0
Financiering			

In 2020 heeft de gemeente de site Oud-Zwembad verkocht aan Leiedal voor 650.000 euro. De gemeente en OCMW samen hebben de oude loods verkocht voor 193.000 euro. Het OCMW was eigenaar van de grond, die in erfpacht werd gegeven aan de gemeente. Het OCMW heeft één derde van de verkoopprijs (64.333 euro) geboekt.

Actieplan: PATR-2: De gemeente stelt patrimonium ter beschikking aan derden

Actie: PATR-2.1: De gemeente stelt de site Oud Zwembad ter beschikking aan derden

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.769	7.015	6.800
Ontvangsten	4.835	11.600	11.600
Saldo	-1.934	4.585	4.800
Investerings			
Financiering			

Gedurende de werkzaamheden aan de sluis, gebruikte de aannemer het gebouw van het Oud-Zwembad als kantoorruimte. Hiervoor ontving de gemeente huur. De werkzaamheden liepen medio 2020 ten einde. De gemeente stond in voor alle nutsvoorzieningen (water, elektriciteit, internet), verzekeringen,...

Actie: PATR-2.2: De gemeente verhuurt woningen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	282	75	75
Ontvangsten	6.672	5.560	5.560
Saldo	6.390	5.485	5.485
Investerings			
Financiering			

Als gevolg van de aangekochte strook grond in de Onderlandenstraat, kon de gemeente aanspraak maken op de huurinkomsten van de 2 lopende contracten. Beide contracten zijn ondertussen opgezegd tot vervaldatum van het contract. Eén contract is inmiddels ten einde gekomen (eind 2020). Op deze manier heeft de gemeente een deel van de aankoop prijs kunnen recupereren.

BELEIDSDOMEIN 01: ONDERSTEUNENDE DIENSTEN

Actieplan: OD-0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen

Actie: OD-0.0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan raadsleden en mandatarissen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	199.922	211.555	210.310
Ontvangsten	10.333	13.015	13.015
Saldo	-189.589	-198.540	-197.295
Investerings			
Financiering			

De gemeente- en OCMW-raad hebben dezelfde samenstelling en tellen 11 leden. Er wordt per zitting een vergoeding van 130 euro toegekend aan de aanwezige raadsleden. Daarnaast is er binnen de schoot van het OCMW een Bijzonder Comité van de Sociale Dienst, die inclusief de OCMW-voorzitter 7 leden telt. Ook aan hen wordt per aanwezige zitting een vergoeding van 130 euro toegekend.

Het College van burgemeester en schepenen (gemeente) en tegelijkertijd het Vast Bureau (OCMW) telt 4 leden, de burgemeester en 3 schepenen. Zij ontvangen een maandelijks wedde.

De gemeente en het OCMW staat zelf in voor de uitbetaling van het pensioen aan de gepensioneerde mandatarissen. Momenteel zijn er 11 ex-mandatarissen die gepensioneerd zijn. Er werd door beide entiteiten samen 61.625 euro pensioen uitbetaald. Voor één oud-schepen vorderen we een pensioen terug van de Stad Harelbeke.

Actie: OD-0.1: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de administratief ondersteunende diensten

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	383.775	383.640	381.350
Ontvangsten	38.556	31.785	31.785
Saldo	-345.218	-351.855	-349.565
Investerings			
Financiering			

Personeel: 3 VTE

De gemeente en het OCMW hebben een gezamenlijke algemeen directeur en een gezamenlijke financieel directeur. Sinds de inwerkingtreding van het decreet Lokaal Bestuur begin 2018 is dit een verplichting. In Spiere-Helkijn is dit steeds zo geweest. Ook de administratief medewerkster van de technische dienst zit in deze budgetten vervat.

Actie: OD-0.2: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de technisch ondersteunende diensten

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	43.300	68.775	68.085
Ontvangsten	14.247	14.865	14.865
Saldo	-29.053	-53.910	-53.220
Investerings			
Financiering			

Naast het administratief personeel zijn er ook arbeiders in dienst, die een divers takenpakket uitvoeren. In totaal zijn er 8 arbeiders in dienst en wordt er 1 omkaderingsmedewerker vanuit vzw Effect ter beschikking gesteld. Aan de technische dienst wordt 15% van de loonmassa toegerekend.

Actie: OD-0.3: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de centraal ondersteunende diensten

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.698	25.560	25.355
Ontvangsten	183	160	160
Saldo	-23.515	-25.400	-25.195
Investerings			
Financiering			

De gemeente heeft één deeltijdse poetshulp in dienst, die de gebouwen onderhoudt.

Actie: OD-0.9: De gemeente voorziet bezoldigingen en vergoedingen aan overige

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.290	1.440	1.305
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.290	-1.440	-1.305
Investerings			
Financiering			

Actieplan: OD-1: De gemeente voorziet werkingsmiddelen

Actie: OD-1.0: De gemeente voorziet middelen voor raadsleden en mandatarissen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	37.518	38.560	33.810
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-37.518	-38.560	-33.810
Investerings			
Financiering			

Actie: OD-1.1: De gemeente voorziet middelen voor de administratief ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.903	2.900	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.903	-2.900	0
Investerings			
Financiering			

Actie: OD-1.1.1: De gemeente voorziet werkmiddelen voor de administratief ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	34.550	37.440	32.055
Ontvangsten	63	1.250	1.250
Saldo	-34.487	-36.190	-30.805
Investerings			
Financiering			

Actie: OD-1.2.1: De gemeente voorziet werkmiddelen voor de technisch ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	24.334	28.145	23.930
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-24.334	-28.145	-23.930
Investerings			
Financiering			

Actie: OD-1.2.2: De gemeente beheert het patrimonium van de technisch ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.455	15.965	13.590
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-11.455	-15.965	-13.590
Investerings			
Uitgaven	85.719	111.775	28.000
Ontvangsten	128.667	128.665	0
Saldo	42.948	16.890	-28.000
Financiering			

In de loop van 2020 werd de loods verder afgewerkt. Sinds de aankoop in 2018 heeft de gemeente volgende investeringen gedaan

2018	724.861,99
2019	10.099,36
2020	<u>53.598,35</u>
	788.559,70

De technische dienst nam in 2020 een nieuwe bestelwagen in gebruik (32.120,58 euro) ter vervanging van een oud model.

Actie: OD-1.3: De gemeente voorziet middelen voor de centraal ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	238	235	0
Saldo	238	235	0
Investerings			
Financiering			

Actie: OD-1.3.1: De gemeente voorziet werkingsmiddelen voor de centraal ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	67.426	67.930	61.375
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-67.426	-67.930	-61.375
Investerings			
Financiering			

Actie: OD-1.3.2: De gemeente beheert het patrimonium voor de centraal ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25.326	38.110	26.545
Ontvangsten	8.529	8.510	8.510
Saldo	-16.798	-29.600	-18.035
Investerings			
Uitgaven	10.534	6.150	5.120
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.534	-6.150	-5.120
Financiering			

Door CORONA werden de medewerkers verplicht om thuis te werken. Gemeente en OCMW hebben een aantal laptops gekocht die ter beschikking werden gesteld. Ook werd het WIFI-netwerk in het gemeentehuis vernieuwd.

Actie: OD-1.9: De gemeente voorziet middelen voor overige

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	-1.520	545	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	1.520	-545	0
Investerings			
Financiering			

Actieplan: OD-3: De gemeente zorgt voor een efficiënte inning van de vorderingen*Actie: OD-3.1: De gemeente zorgt voor een efficiënte inning van de vorderingen*

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	495	0	0
Saldo	495	0	0
Investerings			
Financiering			

Er werden 78 eerste aanmaningen verstuurd, 48 laatste waarschuwingen en 26 dwangbevelen opgemaakt.

Op 31 december 2020 staan er nog 102.998,09 euro vorderingen uit ruiltransacties open (dit zijn verkopen, prestaties, concessies,...). In dit bedrag zijn ook de reeds betaalde voorschotten aan de RSZPPO (2.691,81 euro) , leveranciers (28.766,36 euro),... eveneens inbegrepen, maar waarvan nog geen afrekening in 2020 ontvangen werd, alsook de r/c bij vastgoedtransacties (2.174,48 euro).

De openstaande vorderingen uit niet-ruiltransacties bedroegen eind 2020 251.952,90 euro. Het gaat onder meer om nog te ontvangen belastingen (71.487,22 euro), terugvorderbare steun OCMW (33.749 euro), werkingssubsidies (109.474,13 euro)

Actieplan: COM-0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen*Actie: COM-0.1: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de administratief ondersteunende diensten*

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25.535	26.440	24.080
Ontvangsten	89	100	90
Saldo	-25.446	-26.340	-23.990
Investerings			
Financiering			

Personeel: 0,40 VTE

Actieplan: COM-1: De gemeente informeert haar burgers*Actie: COM-1.2: De gemeente verspreidt een infoboekje*

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.311	9.020	8.020
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.311	-9.020	-8.020
Investerings			
Financiering			

De gemeente heeft drie infoboekjes opgemaakt en verdeeld. De redactie ligt volledig in handen van de dienst communicatie.

Actie: COM-1.3: De gemeente beheert haar website

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.361	4.450	4.450
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.361	-4.450	-4.450
Investerings			
Financiering			

Via de intercommunale Leiedal zijn we voor de opmaak van onze website aangesloten bij de Digitale Regio Kortrijk. Binnen deze regio werd destijds geopteerd om de gemeentelijke websites een uniforme structuur te geven gecoördineerd vanuit de intercommunale. Elke gemeente is echter zelf verantwoordelijk voor de inhoud ervan. De jaarlijkse kostprijs bedraagt 4.361 euro.

Actie: COM-1.9: De gemeente informeert de burgers over diverse activiteiten

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.000	1.065	100
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.000	-1.065	-100
Investerings			
Financiering			

Actieplan: VEILIG-1: De gemeente werkt samen met de veiligheidsdiensten

Actie: VEILIG-1.1: De gemeente draagt bij in de werking van de politiezone MIRA

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	205.640	206.160	206.160
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-205.640	-206.160	-206.160
Investerings			
Uitgaven	7.223	7.225	7.225
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.223	-7.225	-7.225
Financiering			

De gemeente maakt deel uit van de politiezone MIRA, samen met de lokale besturen Anzegem, Avelgem, Waregem en Zwevegem. Onze gemeente draagt voor 1,40% bij in de werking van de zone. De werkings- en investeringstoelage in 2020 bedroegen respectievelijk 268.680 euro en 15.863 euro.

Actie: VEILIG-1.2: De gemeente draagt bij in de werking van de brandweerzone FLUVIA

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	63.040	63.040	63.040
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-63.040	-63.040	-63.040
Investerings			
Uitgaven	8.640	8.640	27.840
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-8.640	-8.640	-27.840
Financiering			

Sinds 1 januari 2015 maakt de gemeente deel uit van de hulpverleningszone FLUVIA, die actief is op het grondgebied van 14 gemeenten gelegen in Zuid-West-Vlaanderen. Spiere-Helkijn draagt voor 0,64% bij in de werking van de zone. De werkingstoelage bedroeg 63.040 euro en er werd eveneens een bijdrage in de investeringen uitbetaald van 8.640 euro.

BELEIDSDOMEIN 02: BURGER

Beleidsdoelstelling: BEV: Kwaliteitsvolle en klantgerichte dienstverlening van de kerntaken

	jan	feb	maa	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
BURGER / demografie												
aantal inwoners alle	2.088	2.093	2.101	2.097	2.115	2.110	2.115	2.109	2.108	2.089	2.087	2.088
aantal gezinnen	615	617	614	613	617	616	617	615	616	612	611	612
aantal alleenstaanden	259	256	266	268	268	268	267	265	266	267	269	268
BURGER / burgerlijke stand												
aantal aankomsten	13	10	16	14	21	12	14	12	15	16	12	17
aantal vertrekkers	8	4	6	20	9	24	8	22	16	38	8	23
aantal geboortes	1	1	1	2	2	2	5	3	1	2	1	2
aantal overlijdens	0	2	2	2	0	0	1	0	0	0	5	0
aantal grafconcessies	1	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	3
aantal huwelijken	0	1	0	1	0	1	1	0	1	1	1	0

Het inwonersaantal is gelijk gebleven in vergelijking met eind 2019, met een maximum aantal in juli 2020. Ondanks het status-quo zien we echter wel een verschil in Het aantal alleenstaanden is daarentegen wel gestegen (+9), ten nadele van het aantal gezinnen (-3).

Actieplan: BEV-0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen

Actie: BEV-0.1: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de administratief ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	49.537	50.630	47.520
Ontvangsten	4.239	1.690	1.520
Saldo	-45.299	-48.940	-46.000
Investerings			
Financiering			

Personeel: 0,85 VTE

Actie: BEV-0.2: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de technisch ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	34.555	34.875	34.555
Ontvangsten	10.718	10.340	10.340
Saldo	-23.838	-24.535	-24.215
Investerings			
Financiering			

De gemeente onderhoudt de begraafplaatsen in Spiere (2) en Helkijn (1). In totaal zet de gemeente 1,30 VTE hiervoor in.

Actieplan: BEV-1: De gemeente verzorgt de basisdienstverlening inzake bevolking en burgerlijke stand

BURGER / bevolking

aantal rijbewijzen	98
aantal e-id's	168
aantal vreemdelingenkaarten	
aantal reispassen	15
aantal aankomstverklaringen vreemdelingen	
aantal nationaliteitsverklaringen vreemdelingen	

Actie: BEV-1.1: De gemeente voorziet middelen voor de administratief ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.846	15.720	15.365
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.846	-15.720	-15.365
Investerings			
Financiering			

Actie: BEV-1.2: De gemeente levert identiteitsbewijzen af

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.211	6.465	9.210
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.211	-6.465	-9.210
Investerings			
Financiering			

Actie: BEV-1.3: De gemeente levert rijbewijzen af

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.932	2.100	3.100
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.932	-2.100	-3.100
Investerings			
Financiering			

Actie: BEV-1.9: De gemeente levert overige administratieve documenten af

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	78	100	50
Saldo	78	100	50
Investerings			
Financiering			

Actieplan: BEV-2: De gemeente verzorgt de basisdienstverlening inzake begraafplaatsen

Actie: BEV-2.1: De gemeente zorgt voor administratieve ondersteuning bij overlijden

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	78	100	50
Saldo	78	100	50
Investerings			
Financiering			

Actie: BEV-2.2: De gemeente voorziet en onderhoudt begraafplaatsen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.916	21.770	20.575
Ontvangsten	0	225	225
Saldo	-14.916	-21.545	-20.350
Investerings			
Financiering			

Actieplan: BEV-4: De gemeente neemt initiatieven ter bevordering van gezondheid en ziektepreventie

Actie: BEV-4.1: De gemeente voorziet en verspreidt materiaal in kader van ziektepreventie

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.211	5.800	0
Ontvangsten	1.787	1.785	0
Saldo	-5.424	-4.015	0
Investerings			
Financiering			

Via de stad Kortrijk werden mondkmaskers aangekocht en gratis verdeeld aan de inwoners (die verplicht een mondkmasker dienen te dragen). De kostprijs voor onze gemeente bedroeg 7.211 euro. Van de provincie West-Vlaanderen ontvingen we hiervoor een subsidie van 1.787 euro.

Actie: BEV-4.2: De gemeente ondersteunt de medische diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	573	575	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-573	-575	0
Investerings			
Financiering			

De gemeente droeg bij in de werking van de eerstelijns hulppost in Avelgem.

Actie: BEV-4.3: De gemeente informeert haar burgers

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.507	3.500	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.507	-3.500	0
Investerings			
Financiering			

Via nieuwsbrieven bracht de gemeente op regelmatige basis haar inwoners op de hoogte over de te nemen maatregelen tegen het CORONA-virus. De nieuwsbrieven werden door een team van vrijwilligers verdeeld.

Actieplan: BKO-0: De gemeente ondersteunt de werking van de kinderopvang De Vlinder

Actie: BKO-0.1: De gemeente stelt infrastructuur ter beschikking

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	460	0	0
Saldo	460	0	0
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	744	0	0
Saldo	744	0	0

Het kinderdagverblijf De Vlinder huisvest in de gebouwen van het OCMW. De grond daarentegen is eigendom van de gemeente. Het OCMW betaalt hiervoor een jaarlijkse vergoeding.

Actieplan: BKO-1: De gemeente organiseert kinderopvang

Actie: BKO-1.1: De gemeente vangt kinderen op buiten de schooluren

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.768	8.750	0
Ontvangsten	10.107	10.105	0
Saldo	1.339	1.355	0
Investerings			
Financiering			

Tijdens de krokus- en paasvakantie organiseerde de gemeente noodopvang voor die kinderen die niet thuis konden worden opgevangen. De uitgaven voor monitoren en materiaal (8.768 euro) liggen lager dan de ontvangsten (subsidies – 10.107 euro). Echter dienen de gebouwkosten eveneens in rekening gebracht te worden.

Beleidsdoelstelling: Cultuur

Actieplan: CUL-0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldiging en vergoedingen

Actie: CUL-0.1: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de administratief ondersteunend

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.795	24.355	21.905
Ontvangsten	14.373	17.930	17.930
Saldo	-9.422	-6.425	-3.975
Investerings			
Financiering			

Personeel: 0,5 VTE

Actieplan: CUL-1: De gemeente ondersteunt en organiseert culturele activiteiten

Actie: CUL-1.0: De gemeente voorziet algemene werkmiddelen voor het administratief personeel

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	360	360	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-360	-360	0
Investerings			
Financiering			

Actie: CUL-1.1: De gemeente organiseert tentoonstellingen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	45	545	500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-45	-545	-500
Investerings			
Financiering			

Actie: CUL-1.2: De gemeente organiseert evenementen

Actie: CUL-1.2.1: De gemeente organiseert een toneelvoorstelling

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.178	1.345	710
Ontvangsten	364	350	250
Saldo	-814	-995	-460
Investerings			
Financiering			

In het najaar ging een toneelvoorstelling van de Avelgemse groep Deugd en Vreugd door in de kerk van Helkijn.

Actie: CUL-1.2.2: De gemeente organiseert muzikale evenementen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	18.101	17.730	0
Ontvangsten	1.661	1.660	0
Saldo	-16.440	-16.070	0
Investerings			
Financiering			

Volgens de geldende CORONA-maatregelen nodigde de cultuurdienst Dana Winner uit. Er werden 165 kaarten verkocht.

Actie: CUL-1.2.3: De gemeente organiseert buitencinema

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	742	745	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-742	-745	0
Investerings			
Financiering			

Actie: CUL-1.3: De gemeente biedt een nieuwjaarsreceptie aan voor alle inwoners

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.407	7.410	7.810
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.407	-7.410	-7.810
Investerings			
Financiering			

Naar jaarlijkse gewoonte trakteert de gemeente haar inwoners op een nieuwjaarsdrink.

Actie: CUL-1.8: De gemeente participeert in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.343	2.150	2.150
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.343	-2.150	-2.150
Investerings			
Financiering			

Werkingsloelage aan Zuidwest.

Actieplan: CUL-2: De gemeente zorgt voor een wintersfeer tijdens de kerstperiode

Actie: CUL-2.1: De gemeente zorgt voor een wintersfeer tijdens de kerstperiode

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.150	1.870	1.870
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.150	-1.870	-1.870
Investerings			
Financiering			

Actieplan: CUL-3: De gemeente ondersteunt de verenigingen

Actie: CUL-3.1: De gemeente ondersteunt de werking van adviesraden

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	-100	-100	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	100	100	0
Investerings			
Financiering			

Actie: CUL-3.2: De gemeente ondersteunt de werking van cultuurverenigingen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	300	300	300
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-300	-300	-300
Investerings			
Financiering			

Nominatieve subsidie NSB

Actie: CUL-3.3: De gemeente voorziet infrastructuur

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	726	725	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-726	-725	0
Investerings			
Financiering			

Voor de cafetaria in de loods werden barkrukken aangekocht.

Beleidsdoelstelling: Jeugd

Actieplan: JGD-0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen

Actie: JGD-0.1: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de administratief ondersteunend

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.144	16.825	14.265
Ontvangsten	66	65	65
Saldo	-20.078	-16.760	-14.200
Investerings			
Financiering			

Personeel: 0,35 VTE

Actieplan: JGD-1: De gemeente voorziet werkingsmiddelen

Actie: JGD-1.1: De gemeente voorziet middelen voor de administratief ondersteunende diensten

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	360	1.090	445
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-360	-1.090	-445
Investerings			
Financiering			

Actieplan: JGD-2: De gemeente organiseert activiteiten voor jongeren

Actie: JGD-2.1: De gemeente organiseert speelpleinwerking tijdens vakanties

Tijdens de paas- en zomervakantie organiseert de jeugddienst speelpleinwerking. Er zijn 2 leeftijdsgroepen, waarvan de groepen elk een eigen naam hebben: *de kabouters* voor de kleuters van 2,5 t.e.m. 4 jaar en *de speelvogel* voor de jongeren van 4 t.e.m. 12 jaar.

De kabouters schrijven zich in per week, de speelvogels kunnen zich daarentegen inschrijven per dag. De prijs voor inwoners bedraagt 5 euro, niet-inwoners betalen 10 euro per dag.

Actie: JGD-2.1.1: De gemeente organiseert speelpleinwerking De Kabouters

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.364	10.580	11.715
Ontvangsten	3.594	3.545	2.000
Saldo	-8.770	-7.035	-9.715
Investerings			
Financiering			

Als gevolg van CORONA kon de speelpleinwerking niet optimaal georganiseerd worden of zelfs niet doorgaan. De inschrijvingen die geannuleerd werden, werden volledig terugbetaald.

Actie: JGD-2.1.2: De gemeente organiseert speelpleinwerking De Speelvogel

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	17.206	13.555	19.855
Ontvangsten	6.224	6.175	8.500
Saldo	-10.982	-7.380	-11.355
Investerings			
Financiering			

Als gevolg van CORONA kon de speelpleinwerking niet optimaal georganiseerd worden of zelfs niet doorgaan.

Actie: JGD-2.3.1: De gemeente organiseert een paaseierenraap

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	887	940	600
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-887	-940	-600
Investerings			
Financiering			

Ook de jaarlijkse paaseierenraap kon afgelopen jaar niet doorgaan. Daarom kregen alle kinderen een attentie aan huis.

Actie: JGD-2.3.2: De gemeente organiseert een buitenspeeldag

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.089	6.670	6.310
Ontvangsten	2.074	1.550	1.050
Saldo	-5.015	-5.120	-5.260
Investerings			
Financiering			

In de zomervakantie organiseerde de gemeente, geheel COPRONA-proof, een buitenspeeldag voor de jeugd. Er diende vooraf ingeschreven te worden zodat het maximumaantal niet overschreden werd. Andermaal konden we rekenen op mooi weer.

Actie: JGD-2.3.4: De gemeente organiseert sinterklaasactiviteiten

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.519	1.270	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.519	-1.270	0
Investerings			
Financiering			

Actie: JGD-2.4: De gemeente organiseert workshops

Actie: JGD-2.4.1: De gemeente ondersteunt de werking van de techniekacademie

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	750	750	750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-750	-750	-750
Investerings			
Financiering			

Actieplan: JGD-3: De gemeente voorziet ontmoetingsplaatsen en rust deze uit

Actie: JGD-3.2: De gemeente voorziet een jeugdlokaal

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	891	900	750
Ontvangsten	615	625	750
Saldo	-275	-275	0
Investerings			
Financiering			

In de cafetaria van de loods konden jongeren afspreken. Ook CORONA heeft ertoe geleid dat er niet meer kon afgesproken worden.

Actieplan: JGD-4: De gemeente ondersteunt de verenigingen financieel

Actie: JGD-4.1: De gemeente ondersteunt de werking van adviesraden

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	80	95	50
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-80	-95	-50
Investerings			
Financiering			

Actie: JGD-4.2: De gemeente ondersteunt de werking van jeugdverenigingen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	291	295	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-291	-295	0
Investerings			
Financiering			

Actieplan: JGD-5: De gemeente maakt deel uit van de UiTPas

Actie: JGD-5.1: De gemeente komt tussen in deelnamekost van activiteiten van derden

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	745	750	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-745	-750	0
Investerings			
Financiering			

Jongeren van de gemeente met het MIA-statuuut die zich inschrijven voor jeugdactiviteiten in andere gemeenten kunnen genieten van het MIA-tarief dat 20% van de prijs bedraagt. Die gemeenten recupereren bij ons de 80%. In 2020 bedroeg de tussenkomst 745 euro.

Beleidsdoelstelling: Sport

Actieplan: SP-0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen voor het personeel

Actie: SP-0.1: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de administratief ondersteunend

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	51.845	51.170	50.770
Ontvangsten	327	165	165
Saldo	-51.518	-51.005	-50.605
Investerings			
Financiering			

Personeel: 0,7 VTE

Actie: SP-0.2: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de technisch ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	37.722	38.530	37.990
Ontvangsten	0	200	200
Saldo	-37.722	-38.330	-37.790
Investerings			
Financiering			

Personeel: 0,8 VTE (zaalwachter)

Actieplan: SP-1: De gemeente voorziet werkingsmiddelen

Actie: SP-1.1: De gemeente voorziet middelen voor de administratief ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	907	1.510	1.065
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-907	-1.510	-1.065
Investerings			
Financiering			

Actie: SP-1.2: De gemeente voorziet middelen voor de technisch ondersteunende Diensten

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	384	360	360
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-384	-360	-360
Investerings			
Financiering			

Actieplan: SP-2: De gemeente ondersteunt de verenigingen financieel

Actie: SP-2.1: De gemeente ondersteunt de werking van adviesraden

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	-191	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	191	0	0
Investerings			
Financiering			

Actie: SP-2.2: De gemeente ondersteunt de werking van sportverenigingen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	16.210	16.210	10.460
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-16.210	-16.210	-10.460
Investerings			
Financiering			

De gemeente kende nominatieve subsidies toe aan volgende sportverenigingen:

FC Spiere-Helkijn:	5.000 + 2.500 CORONA-steun (noodfonds)
Jeugdvoetbal	3.710 + 2.500 CORONA-steun (noodfonds)
Koninklijk Helkijn sportief	1.750
Badminton Smash	750

Actieplan: SP-3: De gemeente stelt sportinfrastructuur ter beschikking

Actie: SP-3.1: De gemeente stelt de sporthal en -materiaal ter beschikking

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.209	15.240	12.585
Ontvangsten	16.813	20.565	9.225
Saldo	7.605	5.325	-3.360
Investerings			
Financiering			

Overdag wordt de sporthal en de SpieHel verhuurd aan de basisschool De Polyglot. Het gaat niet alleen om de sportzaal, ook enkele lokalen doen dienst als klaslokaal. Na de schooluren en de ganse dag tijdens de schoolvakanties kunnen particulieren en sportverenigingen, zowel van binnen als van buiten de gemeente, de sporthal huren. Zij doen dit via het reservatieprogramma dat de gemeente een paar jaar terug heeft aangekocht. Als gevolg van CORONA, konden diverse sportactiviteiten indoor niet meer plaatsvinden.

Actie: SP-3.2: De gemeente beheert de gebouwen van de sportdienst

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	42.475	60.790	57.005
Ontvangsten	8.234	21.255	22.130
Saldo	-34.241	-39.535	-34.875
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	500	500	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-500	-500	0

Actie: SP-3.2.1: Renovatie sporthal

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	3.473	11.500	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.473	-11.500	0
Financiering			

Actie: SP-3.2.2: Renovatie cafetaria

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	14.341	14.350	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-14.341	-14.350	0
Financiering			

In 2020 zijn er nieuwe uitbaters van de cafetaria sporthal gestart. Zij hebben de toestemming gekregen om een aantal renovatiewerken uit te voeren, voor eigen rekening. Enkel de verlichting en een deel van de schilderwerken werden voor rekening van de gemeente genomen.

Actie: SP-3.3: De gemeente stelt buitenterreinen ter beschikking

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	49.280	52.005	25.555
Ontvangsten	500	100	100
Saldo	-48.780	-51.905	-25.455
Investerings			
Financiering			

Actieplan: SP-4: De gemeente organiseert sportlessen en andere activiteiten voor jongeren tot 16 jaar

Actie: SP-4.1.2: De gemeente organiseert sportkampen voor 6+

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.809	12.495	25.955
Ontvangsten	14.276	12.730	9.000
Saldo	1.467	235	-16.955
Investerings			
Financiering			

Actie: SP-4.2: De gemeente organiseert sportlessen voor jongeren

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.524	5.035	4.820
Ontvangsten	1.152	2.000	2.000
Saldo	-1.372	-3.035	-2.820
Investerings			
Financiering			

Actieplan: SP-5: De gemeente organiseert sportlessen en andere activiteiten voor (jong)volwassenen

Actie: SP-5.1: De gemeente biedt een ruim aanbod indoor sportlessen voor (jong)volwassenen aan

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	12.694	16.805	22.050
Ontvangsten	1.119	5.000	5.000
Saldo	-11.575	-11.805	-17.050
Investerings			
Financiering			

Actie: SP-5.2: De gemeente organiseert fitness

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.188	19.390	26.250
Ontvangsten	2.132	2.500	6.500
Saldo	-12.056	-16.890	-19.750
Investerings			
Financiering			

Actie: SP-5.3: De gemeente biedt een ruim aanbod outdoor sportactiviteiten voor (jong)volw. aan
Actie: SP-5.3.1: De gemeente organiseert sportieve activiteiten voor (jong)volwassenen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.501	2.600	2.600
Ontvangsten	186	175	175
Saldo	-1.315	-2.425	-2.425
Investerings			
Financiering			

Actie: SP-5.3.2: De gemeente organiseert sportieve activiteiten voor senioren

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.885	2.885
Ontvangsten	22	1.400	1.400
Saldo	22	-1.485	-1.485
Investerings			
Financiering			

Geannuleerd

Actie: SP-5.3.3: De gemeente organiseert een sneukeltocht

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.187	3.130	2.685
Ontvangsten	0	1.500	1.500
Saldo	-2.187	-1.630	-1.185
Investerings			
Financiering			

Actie: SP-5.3.4: De gemeente organiseert een petanquetornooi

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	195	600	400
Ontvangsten	10	0	0
Saldo	-185	-600	-400
Investerings			
Financiering			

Geannuleerd

Actie: SP-5.3.5: De gemeente organiseert sessies start-to-run

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	507	510	0
Ontvangsten	98	0	0
Saldo	-409	-510	0
Investerings			
Financiering			

Actie: SP-5.3.6: De gemeente organiseert zoektochten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	621	675	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-621	-675	0
Investerings			
Financiering			

Als gevolg van de beperkingen op onze vrijheden ten gevolge van CORONA zocht de dienst Vrije Tijd naar alternatieve activiteiten waaraan iedereen met zijn eigen 'bubbel' kon deelnemen. Zo werd een verschillende zoektochten georganiseerd. Aan de winnaar werd telkens een leuke attentie gegeven.

Beleidsdoelstelling: Toerisme

Actieplan: TO-0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen

Actie: TO-0.1: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de administratief ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.448	10.660	8.660
Ontvangsten	307	2.275	2.275
Saldo	-2.141	-8.385	-6.385
Investerings			
Financiering			

Personeel: 0,10 VTE

Actieplan: TO-1: De gemeente promoot het toerisme

Actie: TO-1.1: De gemeente biedt lokale wandel- en fietskaarten aan

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	250	250
Ontvangsten	57	50	50
Saldo	57	-200	-200
Investerings			
Financiering			

Actie: TO-1.2: De gemeente organiseert de wandelmeedag

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	448	2.560	2.560
Ontvangsten	0	550	550
Saldo	-448	-2.010	-2.010
Investerings			
Financiering			

Actie: TO-1.8: De gemeente werkt mee aan grensoverschrijdende toeristische activiteiten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	5.000	5.000
Ontvangsten	250	1.675	1.675
Saldo	250	-3.325	-3.325
Investerings			
Financiering			

Actie: TO-1.9: De gemeente doet beroep op externe partners

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.000	2.850	850
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.000	-2.850	-850
Investerings			
Financiering			

Werkingsloelage aan Westtoer

Actieplan: KRK-1: De gemeente ondersteunt de werking van de erdediensten

Actie: KRK-1.1: De gemeente draagt bij in het werkingstekort

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.075	28.680	10.075
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.075	-28.680	-10.075
Investerings			
Financiering			

Werkingsloelage KF Spiere: 6.290 euro

Werkingsloelage KF Helkijn: 3.785 euro

Actie: KRK-1.2: De gemeente draagt bij in de instandhouding van de kerkelijke gebouwen

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	201.815	201.815	201.815
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-201.815	-201.815	-201.815
Financiering			

In 2019 zijn de restauratiewerken aan de kerk van Spiere gestart. In totaal draagt de gemeente 414.600 euro bij. In 2020 werd het saldo uitbetaald.

Actie: KRK-1.3: De gemeente stelt gebouwen ter beschikking

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	451	1.000	1.000
Ontvangsten	0	75	75
Saldo	-451	-925	-925
Investerings			
Financiering			

Beleidsdoelstelling: SD: Sociale dienstverlening

Actieplan: SD-0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen voor het personeel

Actie: SD-0.1: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de administratief ondersteunend

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	112.460	112.240	135.225
Ontvangsten	59.435	61.115	61.115
Saldo	-53.025	-51.125	-74.110
Investerings			
Financiering			

Personeel: 2 VTE

Actieplan: SD-1: De gemeente voorziet werkingsmiddelen

Actie: SD-1.1: De gemeente voorziet middelen voor de administratief ondersteunende diensten

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.056	4.035	4.310
Ontvangsten	3.760	225	0
Saldo	-296	-3.810	-4.310
Investerings			
Uitgaven	0	0	6.615
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-6.615
Financiering			

De aankoop van het softwarepakket Sierra 2.0 voor de sociale dienst stond aanvankelijk gepland voor eind 2020. Door achterstand bij het softwarehuis werd de implementatie van dit pakket uitgesteld naar het voorjaar 2021.

Actieplan: SD-2: De gemeente biedt juridische hulp aan

Actie: SD-2.1: De gemeente treedt op als schuldbemiddelaar

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.189	3.870	3.300
Ontvangsten	4.915	4.150	3.500
Saldo	727	280	200
Investerings			
Financiering			

De maatschappelijk werkers van het OCMW kunnen ook zelf als schuldbemiddelaar optreden in procedures collectieve schuldenregeling. Hiervoor ontvangt het OCMW een vergoeding. Het OCMW wordt bijgestaan door de vzw Schuldbemiddeling.

Actieplan: SD-3: De gemeente ondersteunt mensen in armoede

Actie: SD-3.1: De gemeente kent leefloon toe

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	107.650	109.655	97.000
Ontvangsten	81.100	71.005	65.410
Saldo	-26.550	-38.650	-31.590
Investerings			
Financiering			

In 2020 waren er gemiddeld 11 personen gerechtigd op leefloon en kregen gemiddeld 822 euro per maand. Minstens 55% van het uitbetaald leefloon wordt door de federale overheid terugbetaald, naargelang de categorie leefloon.

Actie: SD-3.2: De gemeente kent rechtstreekse financiële steun toe

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	26.868	45.050	47.000
Ontvangsten	11.969	26.650	23.650
Saldo	-14.900	-18.400	-23.350
Investerings			
Financiering			

Actie: SD-3.3: De gemeente kent financiële steun toe via derde betaler

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.127	35.350	35.350
Ontvangsten	18.930	28.300	28.300
Saldo	-1.197	-7.050	-7.050
Investerings			
Financiering			

Actie: SD-3.4: De gemeente kent voorschotten toe

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.459	15.000	10.000
Ontvangsten	8.459	15.000	10.000
Saldo	0	0	0
Investerings			
Financiering			

Actie: SD-3.5: De gemeente organiseert de bedeling van voedselpakketten

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.039	1.565	800
Ontvangsten	1.418	600	100
Saldo	379	-965	-700
Investerings			
Financiering			

Actieplan: SD-4: De gemeente activeert leefloners

Actie: SD-4.1: De gemeente zet middelen in het kader van TWE-overeenkomsten in

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.852	12.275	12.255
Ontvangsten	3.855	6.050	6.050
Saldo	-7.998	-6.225	-6.205
Investerings			
Financiering			

Actie: SD-4.2: De gemeente activeert leefloners via tijdelijke werkervaringsovereenkomsten

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.403	2.320	59.705
Ontvangsten	1.457	1.460	32.120
Saldo	-946	-860	-27.585
Investerings			
Financiering			

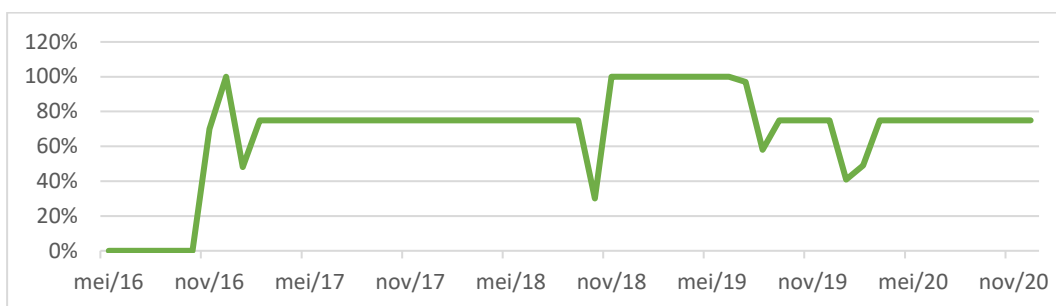
Er zijn in 2020 geen nieuwe TWE-contracten van start gegaan

Actieplan: SD-5: De gemeente vangt politieke vluchtelingen op

Aan het OCMW werd een contingent van 4 bedden toegekend voor de opvang van asielzoekers in afwachting van de beslissing. Via een sociaal verhuurkantoor wordt een woning gehuurd in de Kerkstraat. Het OCMW betaalt alle kosten (huur, elektriciteit, water, internet, tv,...). De kosten dienen gedragen te worden met de dagvergoeding die het OCMW ontvangt. Deze vergoeding hangt niet alleen af van de gezinssamenstelling (volwassene, kind) maar ook van de bezetting. De vergoeding per dag ziet er als volgt uit:

Dagvergoeding	Bezet	Niet bezet
Volwassene	40,08	16,03
Kind	22,05	8,82

In 2020 arriveerde een nieuw gezin van 3. De gemiddelde bezettingsgraad bedroeg in 2020 70%. Onderstaande grafiek geeft de bezettingsgraad weer sinds de start van het LOI in 2016. Enkel in 2019 was er eventjes een volledige bezetting.



Sinds de start van het LOI in 2016 volstond de dagvergoeding ruimschoots waardoor er elk jaar overschotten ontstonden. Deze overschotten mogen niet ten goede komen van de overige activiteiten van het OCMW en dienen opzij gezet te worden. Deze overschotten kunnen gebruikt worden voor ofwel eventuele tekorten in de toekomst ofwel om de LOI woning op te waarderen. In 2020 was er een overschot van 5.277,69 euro. Het totale overschot (gecumuleerd) bedraagt eind 2020 42.640,29 euro.

Actie: SD-5.1: De gemeente kent rechtstreekse financiële steun toe

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.127	35.350	35.350
Ontvangsten	18.930	28.300	28.300
Saldo	-1.197	-7.050	-7.050
Investerings			
Financiering			

De toegewezen asielzoekers krijgen wekelijks leefgeld volgens de gezinssamenstelling

Actie: SD-5.2: De gemeente kent financiële steun toe via derde betaler

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.168	6.750	6.750
Ontvangsten	4.055	6.750	6.750
Saldo	2.887	0	0
Investerings			
Financiering			

Naast het wekelijks leefgeld draagt het OCMW de medische en farmaceutische kosten. Voor deze kosten betaalt de federale overheid een groot deel terug, maar niet alles.

Actie: SD-5.3: De gemeente voorziet opvang

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.290	11.945	10.740
Ontvangsten	8.597	11.945	10.740
Saldo	-693	0	0
Investerings			
Uitgaven	25.039	30.000	25.000
Ontvangsten	0	25.039	25.000
Saldo	-25.039	-4.961	0
Financiering			

Momenteel wordt het appartement in de loods boven de cafetaria grondig gerenoveerd om in de toekomst te dienen als nieuw LOI-woning. De investering die het OCMW doet wordt volledig ten laste genomen door Fedasil via de overschotten op de werking van ons LOI (zie hoger). Het resterend krediet wordt overgedragen naar 2021.

Actieplan: SD-6: De gemeente organiseert activiteiten

Actie: SD-6.2: De gemeente organiseert een kerstfeest

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	7.519	7.600	2.115
Ontvangsten	0	0	150
Saldo	-7.519	-7.600	-1.965
Investerings			
Financiering			

Omwille van CORONA kon het traditionele kerstfeest niet doorgaan. Daarom werd beslist een maaltijd aan huis te leveren. De maaltijden werden zelf rondgedeeld.

Actie: SD-6.3: De gemeente organiseert kookworkshops

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	475	370	1.880
Ontvangsten	135	135	250
Saldo	-340	-235	-1.630
Investerings			
Financiering			

Actieplan: SD-7: De gemeente kent diverse sociale premies toe

Actie: SD-7.1: De gemeente kent diverse sociale premies toe

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.770	2.995	2.495
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.770	-2.995	-2.495
Investerings			
Financiering			

Aantal geboortepremies: 23

Aantal sociaal-pedagogische toelagen: 4

Aantal thuiszorgtoelagen: 1

Actieplan: SD-8: De gemeente neemt initiatieven ter ondersteuning van de senioren

Actie: SD-8.1: De gemeente organiseert een klusjesdienst

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	28.326	23.515	22.840
Ontvangsten	16.030	16.925	16.870
Saldo	-12.296	-6.590	-5.970
Investerings			
Financiering			

Actie: SD-8.2: De gemeente organiseert een mindermobielen centrale

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	389	350	80
Ontvangsten	80	80	25
Saldo	-309	-270	-55
Investerings			
Financiering			

Actie: SD-8.4: De gemeente draagt een warm hart toe aan haar senioren

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	240	250	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-240	-250	0
Investerings			
Financiering			

Actieplan: SD-9: De gemeente richt een Huis van het Kind op

Actie: SD-9.1: De gemeente richt een velothek op

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.151	3.865	350
Ontvangsten	1.572	85	0
Saldo	-2.579	-3.780	-350
Investerings			
Financiering			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	100	0	0
Saldo	100	0	0

Actieplan: SD-10: De gemeente kent subsidies aan verenigingen toe

Actie: SD-10: De gemeente kent subsidies aan verenigingen toe

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25	5.455	5.455
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25	-5.455	-5.455
Investerings			
Financiering			

BELEIDSDOMEIN 03: OMGEVING

Beleidsdoelstelling: DO-1: Weginfrastructuur

Actieplan: GG-0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen

Actie: GG-0.2: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de technisch ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	138.490	144.145	145.490
Ontvangsten	46.920	49.210	49.260
Saldo	-91.570	-94.935	-96.230
Investerings			
Financiering			

Personeel: 4,8 VTE + 0,6 VTE extern

Actieplan: GG-1: De gemeente beheert de lokale wegen en waterlopen

Actie: GG-1.1: De gemeente beheert de lokale wegen

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	34.237	106.230	106.145
Ontvangsten	2.778	0	0
Saldo	-31.459	-106.230	-106.145
Investerings			
Uitgaven	43	45	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-43	-45	0
Financiering			

Onderhoud en herstelling van de wegen

Actie: GG-1.1.1: Makebekerstraat

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	14.384	14.385	20.570
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-14.384	-14.385	-20.570
Financiering			

Nieuwe slijtlaag

Actie: GG-1.1.2: Nieuw Centrum

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	38.939	38.939	39.000
Ontvangsten	0	0	25.000
Saldo	-38.939	-38.939	-14.000
Financiering			

De schoolomgeving rond het Nieuw Centrum wordt verkeersveilig gemaakt.

Actie: GG-1.1.4: Robecijnplein Spiere

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	9.929	8.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-9.929	-8.000	0
Financiering			

Dorpskernvernieuwing Spiere: Robecijnplein

Actie: GG-1.2: De gemeente zorgt voor sneeuw- en ijzervrije wegen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	13.763	17.500	17.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-13.763	-17.500	-17.500
Investerings			
Financiering			

Actie: GG-1.3: De gemeente zorgt voor duidelijke verkeerssignalisatie en openbare verlichting

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	67.500	67.500	0
Saldo	67.500	67.500	0
Financiering			

De gemeente ontving nog een subsidie voor de geplaatste openbare verlichting mbt het project dorpskernvernieuwing Helkijn.

Actie: GG-1.3.1: De gemeente zorgt voor duidelijke verkeerssignalisatie

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	741	1.170	250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-741	-1.170	-250
Investerings			
Financiering			

Een vrijwilliger voert op geregelde tijdstippen controles op de verkeerssignalisatie

Actie: GG-1.3.2: De gemeente zorgt voor een energiezuinig openbare verlichtingsnet

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	38.687	50.285	86.500
Ontvangsten	0	7.020	0
Saldo	-38.687	-43.265	-86.500
Investerings			
Uitgaven	275.449	511.640	0
Ontvangsten	157.727	167.005	37.110
Saldo	-117.722	-344.635	37.110
Financiering			

Door de overname openbaar verlichtingsnet door Fluvijs worden de verlichtingspalen versneld ver-LED. Dit moet leiden tot een lager energieverbruik. In 2020 lag de kostprijs zo'n 25% lager dan begroot.

Actie: GG-1.4: De gemeente beheert de lokale waterlopen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	15.467	25.500	25.500
Ontvangsten	135.524	130.000	130.000
Saldo	120.056	104.500	104.500
Investerings			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	0	0	50.000
Saldo	0	0	50.000
Financiering			

Onderhoud en herstel rioleringen en grachten, ontvangst BOT-bijdrage

Actie: GG-1.4.1: Rioleringswerken N50 IJzeren Bareel

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	18.200	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-18.200	0
Financiering			

De rioleringswerken op de N50 zijn niet uitgevoerd

Beleidsdoelstelling: Energie

Actieplan: GG-2: De gemeente beheert het lokaal energienet en produceert energie

Actie: GG-2.1: De gemeente beheert de nutsleidingen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	3.120	0
Ontvangsten	4.972	4.970	4.970
Saldo	4.972	1.850	4.970
Investerings			
Uitgaven	3.120	3.120	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.120	-3.120	0
Financiering			

Op het Nieuw Centrum werd een nieuw aansluitingspunt voorzien (foorkast) wanneer evenementen plaatsvinden. Op die manier wordt vermeden om telkens een stroomgroep te huren.

Actie: GG-2.2: De gemeente participeert in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	700	700
Ontvangsten	84.215	83.755	83.695
Saldo	84.215	83.055	82.995
Investerings			
Financiering			

Actie: GG-2.3.1: De gemeente produceert groene energie dak sporthal

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	997	3.500	3.250
Ontvangsten	19.244	22.835	22.750
Saldo	18.248	19.335	19.500
Investerings			
Financiering			

Actie: GG-2.3.2: De gemeente produceert groene energie dak loods

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	14.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-14.000
Financiering			

Het krediet wordt verschoven naar 2021.

Beleidsdoelstelling: RUP

Actieplan: GG-3: De gemeente geeft vorm aan het openbaar domein

Actie: GG-3.1: De gemeente maakt ruimtelijke uitvoeringsplannen (RUP) op

Actie: GG-3.1.1: RUP Landschapsafwerking

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.050	1.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-1.050	-1.050
Investerings			
Uitgaven	830	7.825	7.825
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-830	-7.825	-7.825
Financiering			

Actie: GG-3.1.2: RUP Onderlandenstraat

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	46	50	1.050
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-46	-50	-1.050
Investerings			
Uitgaven	1.604	1.605	8.765
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.604	-1.605	-8.765
Financiering			

Beleidsdoelstelling: Openbaar groen

Actieplan: GG-5: De gemeente onderhoudt de groene zones en beschermt de biodiversiteit, landschappen en bodem

Actie: GG-5.1.1: De gemeente onderhoudt de groene zones

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	25.801	30.870	24.380
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-25.801	-30.870	-24.380
Investerings			
Financiering			

Actie: GG-5.1.2: De gemeente voorziet een hondenspeelweide

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	343	455	250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-343	-455	-250
Investerings			
Financiering			

Actie: GG-5.2: De gemeente neemt maatregelen ter bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	884	225	100
Ontvangsten	0	50	50
Saldo	-884	-175	-50
Investerings			
Financiering			

Actie: GG-5.3: De gemeente ondersteunt de milieuverenigingen financieel

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	750	750	750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-750	-750	-750
Investerings			
Financiering			

Nominatieve subsidie aan de Maretaak

Beleidsdoelstelling: Milieu

Actieplan: MIL-0: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen

Actie: MIL-0.2: De gemeente voorziet middelen voor bezoldigingen en vergoedingen aan de technisch ondersteunende diensten

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	47.034	43.905	43.545
Ontvangsten	14.903	15.160	15.160
Saldo	-32.131	-28.745	-28.385
Investerings			
Financiering			

Personeel: 0,25 VTE

Actieplan: MIL-1: De gemeente verzorgt de basisdienstverlening inzake inzameling afval huis-aan-huis en containerpark

Actie: MIL-1.1: De gemeente zamelt huishoudelijk afval in

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	60.931	63.465	58.465
Ontvangsten	-47	0	0
Saldo	-60.978	-63.465	-58.465
Investerings			
Financiering			

Actie: MIL-1.2: De gemeente beschikt over een recyclagepark

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	82	0	33.765
Ontvangsten	3.653	2.845	11.615
Saldo	3.571	2.845	-22.150
Investerings			
Uitgaven	1.339	0	12.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.339	0	-12.000
Financiering			

Actie: MIL-1.2.1: De gemeente stelt het recyclagepark open voor het publiek

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	41.940	33.735	0
Ontvangsten	0	11.615	0
Saldo	-41.940	-22.120	0
Investerings			
Financiering			

Actie: MIL-1.2.3: De gemeente beheert het recyclagepark

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.053	3.680	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.053	-3.680	0
Investerings			
Uitgaven	43.283	36.025	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-43.283	-36.025	0
Financiering			

Actie: MIL-1.3: De gemeente participeert in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	104.980	106.610	106.610
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-104.980	-106.610	-106.610
Investerings			
Financiering			

Actieplan: MIL-2: De gemeente verzorgt de basisdienstverlening inzake leefmilieu

Actie: MIL-2.1: De gemeente voorziet werkingsmiddelen voor het administratief personeel

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	173	170	170
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-173	-170	-170
Investerings			
Financiering			

Actie: MIL-2.2: De gemeente levert vergunningen af

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	18.549	23.610	23.195
Ontvangsten	700	0	0
Saldo	-17.849	-23.610	-23.195
Investerings			
Financiering			

Actieplan: MIL-3: De gemeente richt natuurgebied in

Actie: MIL-3.1: De gemeente koopt natuurgebied aan en richt deze in

Actie: MIL-3.1.1: Natuurgebied De Poel

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	12.953	13.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-12.953	-13.000	0
Financiering			

Beleidsdoelstelling: Omgeving

Actieplan: GG-4: De gemeente verzorgt de basisdienstverlening inzake ruimtelijke ordening ten dienste van de burgers

Actie: GG-4.1: De gemeente voorziet werkingsmiddelen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.181	750	750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.181	-750	-750
Investerings			
Financiering			

Actie: GG-4.2: De gemeente levert vergunningen af

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	32.879	34.875	19.365
Ontvangsten	0	250	250
Saldo	-32.879	-34.625	-19.115
Investerings			
Financiering			

Actie: GG-4.3: De gemeente participeert in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.348	5.350	5.300
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.348	-5.350	-5.300
Investerings			
Financiering			

Actieplan: WO-1: De gemeente stimuleert het wonen

Actie: WO-1.1: De gemeente zorgt voor een sociale woonmix op haar grondgebied

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	705	255	255
Ontvangsten	14	15	15
Saldo	-691	-240	-240
Investerings			
Financiering			

Actie: WO-1.2: De gemeente bestrijdt leegstand & krotwoningen

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.079	4.100	4.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.079	-4.100	-4.000
Investerings			
Financiering			

Op initiatief van Leiedal werd een intergemeentelijke samenwerking afgesloten tussen de gemeenten Anzegem, Avelgem, Waregem, Spiere-Helkijn om hun woonbeleid te bundelen. Vanuit deze samenwerking wordt een medewerker en een coördinator afgevaardigd die de gemeente ondersteunt in strijd tegen leegstand en verwaarlozing. In 2018 werden 6 woningen opgenomen in het leegstandsregister, in 2020 werden er bijkomend 42 panden opgenomen. Panden die vanaf één jaar na opname in het register nog steeds leeg staan worden belast volgens de bepalingen opgenomen in het belastingreglement op leegstand.

Actie: WO-1.3: De gemeente participeert in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	12	5	5
Saldo	12	5	5
Investerings			
Financiering			

Actieplan: WO-2: De gemeente wil private woningen energiezuinig maken

Actie: WO-2.1: De gemeente werkt samen met een renovatiecoach

2020			
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.500	0	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.500	0	0
Investerings			
Financiering			

In samenwerking met Leiedal kunnen inwoners beroep doen op een renovatiecoach. In 2020 werden 4 dossiers behandeld.

Financiële nota

J2: Staat van het financieel evenwicht

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 187535 Alg. 11595 / EK Budg. 30273

Gemeente (0216.770.650)
Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn
Algemeen directeur:: Wout Lefebvre

OCMW (0216.770.749)
Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn
Financieel directeur:: Tim Focquaert

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	672.627	427.120
a. Ontvangsten	3.367.152	3.448.215
b. Uitgaven	2.694.525	3.021.095
II. Investeringsaldo	378.048	129.050
a. Ontvangsten	1.136.705	1.200.985
b. Uitgaven	758.656	1.071.935
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.050.676	556.170
IV. Financieringsaldo	-42.021	164.290
a. Ontvangsten	164.968	396.740
b. Uitgaven	206.988	232.450
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.008.655	720.460
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	993.957	993.957
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.002.612	1.714.417
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.002.612	1.714.417

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	672.627	427.120
II. Netto periodieke aflossingen	205.744	231.950
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	206.488	231.950
b. Periodieke terugvordering leningen	744	0
III. Autofinancieringsmarge	466.883	195.170

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	466.883	195.170
II. Correctie op de periodieke aflossingen	55.643	231.950
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	206.488	231.950
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	150.845	
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	522.526	427.120

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	2.002.612	1.714.417
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.002.612	1.714.417
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	466.883	195.170
Totale Autofinancieringsmarge	466.883	195.170
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	522.526	427.120
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	522.526	427.120

J3: Realisatie van de kredieten

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 187535 Alg. 11595 / EK Budg. 30273 IK 201895

Gemeente (0216.770.650)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Algemeen directeur:: Wout Lefebvre

OCMW (0216.770.749)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Financieel directeur:: Tim Focquaert

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	2.297.854	3.086.555	2.563.050	3.159.170	2.455.050	3.126.460
Investerings	733.617	1.072.371	1.041.935	1.106.645	377.160	180.585
Financiering	203.326	164.868	229.530	395.740	240.040	950.000
Leningen en leasings	202.826	164.124	229.030	395.740	240.040	950.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	744	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	500	0	500	0	0	0
- OCMW						
Exploitatie	396.672	280.598	458.045	289.045	514.760	305.205
Investerings	25.039	64.333	30.000	94.340	31.615	25.000
Financiering	3.662	100	2.920	1.000	2.920	0
Leningen en leasings	3.662	0	2.920	0	2.920	0
Overige financieringstransacties	0	100	0	1.000	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 30273

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2020 2020: Alg. 201895

J4: Balans

2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 187535 Alg. 11595 / JR-1 69758

Gemeente (0216.770.650)
Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn
Algemeen directeur:: Wout Lefebvre

OCMW (0216.770.749)
Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn
Financieel directeur:: Tim Focquaert

	2020	2019
ACTIVA	13.244.325	13.463.961
I. Vlottende activa	2.308.581	1.465.989
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.925.886	1.072.781
B. Vorderingen op korte termijn	372.518	381.662
1. Vorderingen uit ruiltransacties	102.998	149.148
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	269.520	232.514
D. Overlopende rekeningen van het actief	10.177	10.803
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	0	744
II. Vaste activa	10.935.744	11.997.972
A. Vorderingen op lange termijn	0	18.592
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	18.592
B. Financiële vaste activa	2.059.758	1.188.717
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.638.573	767.682
4. Andere financiële vaste activa	421.185	421.036
C. Materiële vaste activa	8.789.311	10.660.736
1. Gemeenschapsgoederen	7.018.141	8.848.552
a. Terreinen en gebouwen	2.714.631	4.177.129
b. Wegen en andere infrastructuur	3.829.491	4.369.527
c. Installaties, machines en uitrusting	220.491	232.260
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	72.940	53.171
e. Leasing en soortgelijke rechten	173.974	9.850
f. Erfgoed	6.614	6.614
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	92.700	104.288
d. Leasing en soortgelijke rechten	92.700	104.288
3. Andere materiële vaste activa	1.678.470	1.707.897
a. Terreinen en gebouwen	1.678.470	1.707.897
D. Immateriële vaste activa	86.676	129.926

	2020	2019
PASSIVA	13.244.325	13.463.961
I. Schulden	3.709.401	3.949.006
A. Schulden op korte termijn	687.716	814.383
1. Schulden uit ruiltransacties	279.154	486.663
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	114.495	119.755
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	164.659	366.909
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	151.455	123.221
3. Overlopende rekeningen van het passief	10.177	10.803
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	246.930	193.696
B. Schulden op lange termijn	3.021.685	3.134.623
1. Schulden uit ruiltransacties	3.021.685	3.134.623
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.425.314	1.423.662
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	1.425.314	1.423.662
b. Financiële schulden	1.596.271	1.710.461
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	100	500
II. Nettoactief	9.534.924	9.514.954
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	2.989.091	3.253.194
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-563.218	-78.299
C. Herwaarderingsreserves	768.992	0
D. Overig nettoactief	6.340.059	6.340.059

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2019 2019: Alg. 177378

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 187535 Alg. 11595 / JR-1 69758

Gemeente (0216.770.650)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Algemeen directeur:: Wout Lefebvre

OCMW (0216.770.749)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Financieel directeur:: Tim Focquaert

	2020	2019
I. Kosten	4.551.734	4.091.569
A. Operationele kosten	4.512.569	4.048.523
1. Goederen en diensten	872.988	1.000.574
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.179.221	1.185.977
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	519.091	798.536
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	171.242	129.663
5. Toegestane werkingssubsidies	416.247	411.163
6. Toegestane investeringssubsidies	217.678	315.436
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.119.814	171.951
8. Andere operationele kosten	16.287	35.224
B. Financiële kosten	39.165	43.046
II. Opbrengsten	4.066.816	3.483.596
A. Operationele opbrengsten	3.581.355	3.223.114
1. Opbrengsten uit de werking	256.081	295.730
2. Fiscale opbrengsten en boetes	1.857.469	1.860.832
3. Werkingssubsidies	1.092.015	1.027.494
a. Algemene werkingssubsidies	764.547	711.310
b. Specifieke werkingssubsidies	327.468	316.184
4. Recuperatie individuele hulpverlening	57.821	12.993
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	298.957	0
6. Andere operationele opbrengsten	19.013	26.065
B. Financiële opbrengsten	485.460	260.482
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-484.919	-607.974
A. Operationeel overschot of tekort	-931.214	-825.410
B. Financieel overschot of tekort	446.295	217.436
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-484.919	-607.974
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-484.919	-607.974

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2019 2019: Alg. 177378

Toelichting

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 187535 Alg. 11595 / EK Budg. 30285

Gemeente (0216.770.650)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Algemeen directeur:: Wout Lefebvre

OCMW (0216.770.749)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Financieel directeur:: Tim Focquaert

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	50.440	51.155	56.995	53.510	49.265	44.520	39.620
Ontvangsten	2.633.591	2.665.055	2.693.235	2.743.005	2.792.695	2.850.530	2.909.915
Saldo	2.583.150	2.613.900	2.636.240	2.689.495	2.743.430	2.806.010	2.870.295
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	132.811	132.815	116.025	68.475	68.475	68.475	68.475
Saldo	132.811	132.815	116.025	68.475	68.475	68.475	68.475
Financiering							
Uitgaven	206.488	231.950	273.880	281.729	289.155	293.170	297.335
Ontvangsten	164.124	396.740	123.645	973.645	0	0	0
Saldo	-42.364	164.790	-150.235	691.916	-289.155	-293.170	-297.335
Ondersteunende diensten							
Exploitatie							
Uitgaven	1.123.398	1.197.190	1.219.470	1.213.230	1.239.655	1.265.300	1.293.130
Ontvangsten	65.791	69.790	70.035	69.880	69.935	69.990	70.050
Saldo	-1.057.607	-1.127.400	-1.149.435	-1.143.350	-1.169.720	-1.195.310	-1.223.080
Investerings							
Uitgaven	112.116	133.790	91.765	35.705	55.705	36.665	36.665
Ontvangsten	128.667	128.665	0	0	0	0	0
Saldo	16.551	-5.125	-91.765	-35.705	-55.705	-36.665	-36.665
Financiering							
Burger							
Exploitatie							
Uitgaven	930.045	1.058.195	1.139.189	1.174.805	1.188.915	1.202.910	1.218.695
Ontvangsten	354.883	385.640	390.435	391.925	393.420	394.910	396.460
Saldo	-575.162	-672.555	-748.754	-782.880	-795.495	-808.000	-822.235
Investerings							
Uitgaven	244.667	257.665	1.056.615	1.000.000	0	0	0

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Ontvangsten	0	25.039	35.961	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo	-244.667	-232.626	-1.020.654	-994.000	6.000	6.000	6.000
Financiering							
Uitgaven	500	500	0	0	0	0	0
Ontvangsten	844	0	0	0	0	0	0
Saldo	344	-500	0	0	0	0	0
Omgeving							
Exploitatie							
Uitgaven	590.642	714.555	724.760	725.970	720.890	725.890	740.990
Ontvangsten	312.888	327.730	400.250	355.050	355.920	354.595	356.450
Saldo	-277.754	-386.825	-324.510	-370.920	-364.970	-371.295	-384.540
Investerings							
Uitgaven	401.873	652.784	171.001	123.645	0	0	0
Ontvangsten	875.227	884.505	84.280	9.280	9.280	9.280	9.280
Saldo	473.354	231.721	-86.721	-114.365	9.280	9.280	9.280
Financiering							

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Budg. 30285

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Budg. 30285

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 187535 Alg. 11595

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020

Jaarnaalvolgnommern: JR Budg. 187535 Alg. 11595 / EK Budg. 30285

Gemeente (0216.770.650)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Algemeen directeur:: Wout Lefebvre

OCMW (0216.770.749)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Financieel directeur:: Tim Focquaert

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	2.655.986	2.981.925	3.089.959	3.120.490	3.155.890	3.200.585	3.259.350
1. Goederen en diensten	872.988	1.079.710	1.020.880	995.445	992.005	998.485	1.017.500
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.179.221	1.215.840	1.380.905	1.404.705	1.429.150	1.454.010	1.479.385
a. Politiek personeel	140.815	144.775	144.700	149.270	151.910	154.610	157.355
b. Vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	543.149	544.530	562.490	562.920	574.160	585.595	597.275
c. Niet vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	385.672	422.580	564.705	585.105	594.345	603.720	613.305
f. Andere personeelskosten	47.960	41.410	45.220	42.345	42.370	42.390	42.405
g. Pensioenen	61.625	62.545	63.790	65.065	66.365	67.695	69.045
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	171.242	219.050	203.425	205.525	207.550	209.550	211.650
4. Toegestane werkingssubsidies	416.247	450.405	468.320	498.135	510.300	521.450	533.515
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	2.000	2.000	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	126	130	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	204.432	204.435	214.655	221.095	227.730	234.560	241.595
- aan de hulpverleningszone	63.040	63.040	64.320	66.880	70.080	72.000	74.560
- aan intergemeentelijke samenwerkingverbanden (IGS)	114.754	117.470	120.325	118.605	118.810	119.010	119.215
- aan besturen van de eredienst	10.075	28.680	47.790	71.325	73.450	75.650	77.915
- aan andere begunstigten	21.820	34.650	21.230	20.230	20.230	20.230	20.230
5. Andere operationele uitgaven	16.287	16.920	16.430	16.680	16.885	17.090	17.300
B. Financiële uitgaven	38.540	39.170	50.455	47.025	42.835	38.035	33.085
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	35.115	35.905	49.685	46.250	42.055	37.250	32.295
- aan financiële instellingen	26.991	25.280	39.920	36.425	32.805	29.180	25.455
- aan andere entiteiten	8.124	10.625	9.765	9.825	9.250	8.070	6.840
2. Andere financiële uitgaven	3.425	3.265	770	775	780	785	790
II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	3.282.399	3.363.765	3.409.365	3.445.470	3.497.580	3.555.635	3.618.485
1. Ontvangsten uit de werking	256.081	292.005	277.005	280.210	273.750	273.965	274.190
2. Fiscale ontvangsten en boetes	1.857.469	1.858.015	1.869.350	1.877.560	1.908.515	1.940.050	1.972.185

II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
a. Aanvullende belastingen	1.671.353	1.688.090	1.672.925	1.681.135	1.712.090	1.743.625	1.775.760
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	1.079.631	1.076.230	1.083.675	1.105.350	1.127.455	1.150.000	1.173.000
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	540.767	540.210	533.335	518.820	526.600	534.500	542.520
- Andere aanvullende belastingen	50.955	71.650	55.915	56.965	58.035	59.125	60.240
b. Andere belastingen en boetes	186.116	169.925	196.425	196.425	196.425	196.425	196.425
3. Werkingssubsidies	1.092.015	1.111.995	1.194.605	1.217.555	1.244.300	1.271.930	1.300.565
a. Algemene werkingssubsidies	764.547	790.865	816.520	858.080	883.490	909.790	937.040
- Gemeentefonds	661.994	668.975	690.885	712.585	735.035	758.275	782.365
- Andere algemene werkingssubsidies	102.553	121.890	125.635	145.495	148.455	151.515	154.675
- van de Vlaamse overheid	102.553	120.215	125.635	145.495	148.455	151.515	154.675
- van andere entiteiten	0	1.675	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	327.468	321.130	378.085	359.475	360.810	362.140	363.525
- van de federale overheid	291.927	294.115	338.555	339.945	341.280	342.610	343.995
- van de Vlaamse overheid	25.914	22.980	38.830	18.830	18.830	18.830	18.830
- van de provincie	3.861	3.335	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	5.765	700	700	700	700	700	700
4. Recuperatie individuele hulpverlening	57.821	76.200	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5. Andere operationele ontvangsten	19.013	25.550	23.405	25.145	26.015	24.690	26.545
B. Financiële ontvangsten	84.754	84.450	144.590	114.390	114.390	114.390	114.390
III. Exploitatiesaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	672.627	427.120	413.541	392.345	413.245	431.405	440.440
I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	111.325	111.325	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	111.325	111.325	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	427.176	687.559	1.252.841	123.645	20.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	427.176	687.559	1.252.841	123.645	20.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	109.403	148.850	1.025.000	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	66.373	69.019	22.061	0	0	0	0
c. Roerende goederen	87.276	73.950	82.135	0	20.000	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	164.124	395.740	123.645	123.645	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	2.477	27.675	12.275	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	217.678	217.680	54.265	1.035.705	35.705	36.665	36.665
- aan de politiezone	7.223	7.225	7.225	7.225	7.225	7.225	7.225
- aan de hulpverleningszone	8.640	8.640	47.040	28.480	28.480	29.440	29.440

I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- aan besturen van de eredienst	201.815	201.815	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	1.000.000	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	9.277	18.555	9.280	9.280	9.280	9.280	9.280
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	9.277	18.555	9.280	9.280	9.280	9.280	9.280
B. Verkoop van materiële vaste activa	991.450	991.455	47.550	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	927.117	927.115	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	778.667	778.665	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	148.450	148.450	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	64.333	64.340	47.550	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	64.333	64.340	47.550	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	135.978	161.014	179.436	74.475	74.475	74.475	74.475
- van de federale overheid	0	25.039	35.961	6.000	6.000	6.000	6.000
- van de Vlaamse overheid	135.978	135.975	143.475	68.475	68.475	68.475	68.475
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	378.048	126.785	-1.083.115	-1.075.595	28.050	47.090	47.090
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	1.050.676	553.905	-669.574	-683.250	441.295	478.495	487.530
I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	206.488	231.950	273.880	281.729	289.155	293.170	297.335
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	206.488	231.950	273.880	281.729	289.155	293.170	297.335
B. Vereffening van niet-financiële schulden	500	500	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	164.124	395.740	123.645	973.645	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	395.740	123.645	973.645	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	164.124	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	100	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	744	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	744	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	744	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	1.000	0	0	0	0	0
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	-42.021	164.290	-150.235	691.916	-289.155	-293.170	-297.335
	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	1.008.655	718.195	-819.809	8.666	152.140	185.325	190.195

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Budg. 30285

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Budg. 30285

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 187535 Alg. 11595



T3: Investeringsproject

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 187535 Alg. 11595

Gemeente (0216.770.650)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Algemeen directeur:: Wout Lefebvre

OCMW (0216.770.749)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Financieel directeur:: Tim Focquaert

PRIO IP-010: Woonzorgcentrum

SD-8.3: De gemeente ondersteunt het privaat woonzorgcentrum te Helkijn

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
D. Toegestane investeringssubsidies		0		1.000.000		1.000.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	1.000.000	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	1.000.000	0	0	0

PRIO IP-011: Zonnepanelen dak loods

GG-2.3.2: De gemeente produceert groene energie dak loods

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	14.000	0	14.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	14.000	0	14.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	14.000	0	14.000
c. Roerende goederen		0		14.000		14.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	14.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	14.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	14.000	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	14.000	0	0	0	0

PRIO IP-013: Schoolomgeving Nieuw Centrum
GG-1.1.2: Nieuw Centrum

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	38.939	0	27.696	0	66.635
B. Investerings in materiële vaste activa	0	38.939	0	27.696	0	66.635
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	38.939	0	27.696	0	66.635
b. Wegen en andere infrastructuur		38.939		22.061		61.000
c. Roerende goederen		0		5.635		5.635
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	25.000	0	25.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		0		25.000		25.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	38.939	27.696	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	38.939	27.696	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	38.939	27.696	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	38.939	22.061	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	5.635	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	25.000	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	25.000	0	0	0	0

PRIO IP-015: Openbare verlichting
FIN-3.2: De gemeente beheert haar schuldportefeuille
GG-1.3.2: De gemeente zorgt voor een energiezuinig openbare verlichtingsnet

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	275.449	0	247.290	0	522.739
A. Investerings in financiële vaste activa	0	111.325	0	0	0	111.325
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		111.325		0		111.325
B. Investerings in materiële vaste activa	0	164.124	0	247.290	0	411.414
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	164.124	0	247.290	0	411.414
d. Leasing en soortgelijke rechten		164.124		247.290		411.414
II. ONTVANGSTEN	0	157.727	0	46.400	0	204.127
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	9.277	0	46.400	0	55.677
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		9.277		46.400		55.677
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	148.450	0	0	0	148.450
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	148.450	0	0	0	148.450
b. Wegen en andere infrastructuur		148.450		0		148.450

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	275.449	123.645	123.645	0	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	111.325	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	111.325	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	164.124	123.645	123.645	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	164.124	123.645	123.645	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	164.124	123.645	123.645	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	157.727	9.280	9.280	9.280	9.280	9.280
A. Verkoop van financiële vaste activa	9.277	9.280	9.280	9.280	9.280	9.280
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	9.277	9.280	9.280	9.280	9.280	9.280
B. Verkoop van materiële vaste activa	148.450	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	148.450	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	148.450	0	0	0	0	0

PRIO IP-016: Dorpskernvernieuwing Spiere
GG-1.1.4: Robecijnplein Spiere

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	9.929	0	0	0	9.929
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.929	0	0	0	9.929
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.929	0	0	0	9.929
b. Wegen en andere infrastructuur		9.929		0		9.929

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	9.929	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	9.929	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.929	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	9.929	0	0	0	0	0

PRIO IP-017: Containerpark
MIL-1.2.3: De gemeente beheert het recyclagepark

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	43.283	0	0	0	43.283
B. Investerings in materiële vaste activa	0	43.283	0	0	0	43.283
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	43.283	0	0	0	43.283
c. Roerende goederen		43.283		0		43.283

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	43.283	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	43.283	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	43.283	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	43.283	0	0	0	0	0

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 187535 Alg. 11595

Gemeente (0216.770.650)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Algemeen directeur:: Wout Lefebvre

OCMW (0216.770.749)

Oudenaardseweg 71, 8587 Spiere-Helkijn

Financieel directeur:: Tim Focquaert

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	1.596.271	1.438.187	2.122.677	1.829.507	1.532.172	1.532.172
1. Financiële schulden op 1 januari	1.691.869	1.596.271	1.438.187	2.122.677	1.829.507	1.532.172
2. Nieuwe leningen	164.124	123.645	973.645	0	0	0
4. Overboekingen	-259.722	-281.729	-289.155	-293.170	-297.335	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	246.930	254.779	262.205	266.220	270.385	-26.950
1. Financiële schulden op 1 januari	193.696	246.930	254.779	262.205	266.220	270.385
2. Aflossingen	-206.488	-273.880	-281.729	-289.155	-293.170	-297.335
3. Overboekingen	259.722	281.729	289.155	293.170	297.335	
Totaal financiële schulden	1.843.201	1.692.966	2.384.882	2.095.727	1.802.557	1.505.222

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2021: Budg. 30285

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 187535 Alg. 11595

Overzicht van de financiële risico's

► Risico's inzake het schuldbeheer:

het renterisico: *[het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving]*

Gemeente en OCMW Spiere-Helkijn hebben samen een totaal openstaande schuld per 31.12.2020 van 1.691.869 euro. Van deze totale schuld heeft 71% een vaste rentevoet, de overige 29% heeft een variabele rentevoet (driejaarlijks). De leningen met een vaste rentevoet heeft een gemiddelde rente van 2,17%. Met dank aan de dalende rentes die we de afgelopen jaren hebben gekend, betalen we gemiddeld genomen 1,52% op het uitstaand kapitaal met variabele rentevoet. Hoewel de rentevoeten historisch laag zijn en nog een tijdje zullen blijven, kunnen de rentevoeten de komende jaren lichtjes omhoog gaan. Echter zal pas op moment van herzieningsdatum de rentevoet effectief wijzigen.

het aflossingsrisico: *[het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen en certificaten of hogere aflossingen omwille van de wijzigende omgeving];*

Uit schema J2, terug te vinden op blz. 52 blijkt een positieve autofinancieringsmarge van 466.883 euro. Dit betekent dat zelfs na aftrek van onder meer de periodieke aflossingen de gemeente voldoende middelen uit de exploitatie over houdt om aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

liquiditeits- en herfinancieringsrisico: *[het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt];*

Het huidige monetair beleid van de Europese Centrale Bank stimuleert de banken om meer kredieten te verstrekken. Wij zien tevens geen signalen dat de banken terughoudender te zijn wat betreft de kredietverstrekking.

kredietrisico: *[wat is het risico dat de tegenpartij van een krediet in falen gaat];*

Onze grootste kredietverstrekker is Belfius, momenteel in handen van de Belgische Staat. De kans op een falen is bijzonder klein. Dit geldt eveneens voor ING. Bovendien worden de opgelegde regels vanuit de ECB steeds strenger om een bankencrisis te vermijden.

► Risico's inzake het thesauriebeheer:

de solvabiliteit van de instelling waarbij er wordt belegd;

Onze thesauriemiddelen worden momenteel aangehouden op zicht- en spaarrekeningen. Er worden geen liquide middelen belegd. Grootbanken Belfius en ING rekenen negatieve creditrentes aan wanneer bepaalde bedragen worden overschreden.

de mate waarin het kapitaal van de beleggingen wordt gewaarborgd;

NVT

de mate waarin de opbrengst van de beleggingen wordt gewaarborgd;

NVT

► **Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten:**

De inkomsten uit de onroerende voorheffing kennen een constante en duurzame groei. Pas wanneer gebouwen worden afgebroken zal er een daling optreden. Anderzijds worden woningen bijgebouwd of grondig verbouwd die de opbrengst uit deze belasting positief beïnvloedt.

De inkomsten uit de personenbelasting fluctueren sterker en zijn in grote mate afhankelijk van de economische toestand, tewerkstellingsgraad,... Ook externe factoren zoals de tax-shift hebben de afgelopen jaren de inkomsten negatief beïnvloed. In 2020 werden we geconfronteerd met de gevolgen van de CORONA-pandemie. De gevolgen ervan zullen pas voelbaar zijn vanaf eind 2021- begin 2022. Anderzijds konden diverse activiteiten (die 'verlieslatend' zijn) die de gemeente in normale omstandigheden organiseert niet doorgaan. Dit heeft een gunstig gevolg gehad voor het budgettaire resultaat.

de afhankelijkheid van één of enkele grote belastingbetalers;

de impact van de vergrijzing op de aanvullende personenbelasting;

Uit de demografische cijfers blijkt nog steeds een relatief jonge basispopulatie.

de wanbetaling van belastingen en retributies;

Het aantal wanbetalers inzake belastingen en retributies in onze gemeente is eerder beperkt, dankzij een actief opvolgingsbeleid. In laatste instantie wordt beroep gedaan op een gerechtsdeurwaarder.

► **Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven:**

de evolutie van de pensioenlasten en de evolutie van de samenstelling van het personeelsbestand;

Bij de start van de nieuwe legislatuur zijn 3 schepenen met een lange staat van dienst op pensioen gegaan. Dit heeft een belangrijke impact op de pensioenlast vanaf 2019.

In 2020 zijn geen medewerkers op pensioen gegaan, noch zijn er nieuwe aanwervingen gebeurd.

Er is nog steeds geen responsabiliseringsbijdrage verschuldigd. Deze bijdrage is door lokale besturen te betalen wanneer de werkgeversbijdrages van de huidige vastbenoemden kleiner is dan de pensioenlast van de gepensioneerde vastbenoemde ambtenaren.

de gevolgen van bepaalde investeringen op de exploitatie;

de gevolgen van nieuwe dienstverlening;

► **Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten:**

borgstellingen;

zie verder

subsidiebeloften;

toegestane leningen (het risico op niet-terugbetaling);

langdurige overeenkomsten, zoals PPS-overeenkomsten;

NVT

► **Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen:**
politiezones;

hulpverleningszones;

kerkfabrieken;

verzelfstandigde entiteiten (AGB's, OCMW-verenigingen, APB's,...);
NVT

intergemeentelijke samenwerkingen;

► **Andere risico's:**
juridische geschillen;
NVT

WAARDERINGSREGELS

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

ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

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

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 1.250 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

AANSCHAFFINGSWAARDE

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

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

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaarding van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet

behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggedragen.

HERWAARDERINGEN

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

AFWIJINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

<i>Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3 jaar :</i>	<i>10%</i>
<i>Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :</i>	<i>40%</i>
<i>Ouder dan 5 jaar</i>	<i>60%</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.

VOORRADEN

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

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

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

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

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

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

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

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

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

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de 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 gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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

BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

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

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

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

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Nog in gebruik zijn doch volledig afgeschreven immateriële activa werden eveneens overgenomen naar de BBC-omgeving. Het herwaarderingsbedrag van de terreinen en gebouwen werden niet mee opgenomen in de aanschafwaarde. De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

NETTO-ACTIEF

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

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

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbepanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	33 jr 10 jr 10 jr 15 jr
Waterlopen en waterbekkens	33 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's, ...	10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, ... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn	5 jr 3 jr

afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

► AR 0120x0 – 0130x0: Persoonlijke zekerheden

Toegestane waarborgen op leningen	491.562,57
-----------------------------------	------------

► AR 022000 – 023000: Derden, houders zakelijke rechten

Toegestaan Recht van opstal grond Dries	347,05
---	--------

Toegestaan Recht van opstal grond Kerkstraat	7.001,75
--	----------

Toegestaan Recht van opstal grond Vromanlaan	3.885,73
--	----------

Toegestaan Recht van opstal grond De Vlinder	3.470,51
--	----------

► AR 030000 – 031000: Statutaire bewaargevingen

Hypotheken	12.394,67
------------	-----------

► AR 070000 – 071000: Terreinen en gebouwen

Verworven Recht van opstal grond containerpark	10.056,54
--	-----------

Verworven Recht van opstal grond voetbalterrein	25.000,00
---	-----------

► AR 074000 – 075000: Goederen en waarden van derden

Budgetbeheer	55.090,63
--------------	-----------

► AR 092000 – 093000: Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar

	993.957,21
--	------------

VERKLARING MATERIËLE VERSCHILLEN

BELEIDSDOMEIN ALGEMENE FINANCIERING

FIN-1.1: De gemeente ontvangt algemene werkingsmiddelen van de hogere overheid

└ G/0010-00/740111	Derving onroerende voorheffing	-9.000
--------------------	--------------------------------	--------

→ Minder ontvangsten vanwege de Vlaamse Overheid

FIN-2.1: De gemeente heft aanvullende belastingen hogere overheden

└ G/0020-00/740111	Opdecim motorrijtuigen	-17.205
└ G/0020-00/730400	Ongeschikte en/of onbewoonbare woningen	-2.100
└ G/0020-00/730500	Leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten	-1.350

→ Minder ontvangsten vanwege de Vlaamse Overheid

FIN-2.2: De gemeente heft lokale belastingen

└ G/0020-00/737400	Leegstand	-4.800
--------------------	-----------	--------

→ Vertraging nieuwe opnames leegstandsregister

FIN-3.2: De gemeente beheert haar schuldportefeuille

└ G/0040-00/172190	Leasing (openbare verlichting)	-231.616
└ G/0040-00/422000	Aflossing leasing (openbare verlichting)	-26.197

→ Fluvius heeft minder geïnvesteerd in de ver-LED-ding van het openbaar verlichtingsnet

BELEIDSDOMEIN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN

OD-0.x: Bezoldigingen ondersteunende diensten

└	Bezoldigingen	-40.428
---	---------------	---------

OD-1.2.2: De gemeente beheert het patrimonium van de technisch ondersteunende diensten

└ G/0119-05/221000	Inrichting loods	-26.401
--------------------	------------------	---------

OD-1.3.2: De gemeente beheert het patrimonium voor de centraal ondersteunende diensten

└ G/0119-04/241100	ICT: laptops	+4.405
└ G/0119-04/610331	Onderhoud & herstel gebouwen	-8.485

→ Er was onvoldoende krediet voorzien voor de aankoop van laptops. Anderzijds heeft het onderhoud van het gemeentehuis minder gekost dan gedacht

BELEIDSDOMEIN BURGER

BEV-2.2: De gemeente voorziet en onderhoudt begraafplaatsen

└ G/0990-0x/610300	Onderhoud begraafplaatsen	-5.923
--------------------	---------------------------	--------

KRK-1.1: De gemeente draagt bij in het werkingstekort

└ G/0790-01/649321	werkingstoelage	-18.605
--------------------	-----------------	---------

→ Naar aanleiding van de laatste budgetwijziging van de kerkfabriek werd onderling beslist om de historisch opgebouwde overschotten terug te geven aan de gemeente.

SD-3.1: De gemeente kent leefloon toe

└ O/0900-00/648x	Uitgaven leefloon	-2.004
└ O/0900-00/74xx	Subsidies leefloon	+9.500

SD-3.2: De gemeente kent rechtstreekse financiële steun toe

└ O/0900-00/6481	Tussenkost energiekosten	+17.300
└ O/0900-00/740x	Subsidies tussenkost energiekosten	-14.700

SD-3.3: De gemeente kent financiële steun toe via derde betaler

└ O/0900-00/6482	Diverse steun	+15.223
└ O/0900-00/740x	Recuperatie diverse steun	-9.370

SD-3.4: De gemeente kent voorschotten toe

└ O/0901-00/6483	Toekenning voorschotten	+6.540
└ O/0900-00/7483	Recuperatie voorschotten	-6.540

SD-4.2: De gemeente activeert leefloners via tijdelijke werkervaringsovereenkomsten

└ O/0904-00/62x2	Bezoldigingen	-57.385
└ O/0904-00/74x	Subsidies	-30.660

SD-5.x: De gemeente voorziet opvang

└ O/0903-00/221000	Subsidie Fedasil (werken LOI-appartement)	-25.040
└ O/0903-00/61x	werking LOI	+13.147
└ O/0903-00/7xx	Subsidie LOI	-13.147

SP-3.1: De gemeente stelt de sporthal en -materiaal ter beschikking

└ G/0741-0x/6xx	diverse kosten	+6.031
└ G/0741-0x/7xx	huur	-3.752

SP-3.1: De gemeente beheert de gebouwen van de sportdienst

└ G/0741-0x/6xx	diverse kosten	+18.314
└ G/0741-0x/7xx	concessie cafetaria	-12.000

SP-3.2.1: Renovatie sporthal

└ G/0742-01/221	Gebouwen	-8.072
-----------------	----------	--------

BELEIDSDOMEIN OMGEVING

GG-1.1: De gemeente beheert de lokale wegen

└ G/0200-00/61x	onderhoud wegen	+71.995
└ G/0200-00/230000	Installaties (snelheidsborden)	+5.635

GG-1.3.2: De gemeente zorgt voor een energiezuinig openbare verlichtingsnet

└ G/0670-00/225000	uitgave openbare verlichting	-231.616
└ G/0670-00/281000	Kapitaalsvermindering deelneming nav overdracht OV	-9.278
└ G/0670-00/745900	Andere operationele opbrengsten	-7.020

GG-1.4.1: Rioleringswerken N50 IJzeren Bareel

└ G/0310-00/214000	Plannen en studies	-18.200
--------------------	--------------------	---------

GG-5.1.1: De gemeente onderhoudt de groene zones

└ G/0680-00/61xxx	Groenonderhoud	-5.068
-------------------	----------------	--------

GG-6.1: De gemeente participeert in het intergemeentelijk samenwerkingsverband Beter Wonen

└ G/0621-00/61x	Prestaties Leiedal	-4.000
-----------------	--------------------	--------

MIL-1.2.x: Afval

└ G/030x-00/61x	IMOG	+7.030
└ G/0020-00/733	verkoop vuilzakken	+24.255
└ G/0300-00/230000	Aanpassingen containerpark	+7.258

Toelichting over de kosten, opbrengsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het resultaat van het boekjaar

Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

GG-1.1.2/0200-00/150200	Schoolomgeving Nieuw Centrum	+25.000
GG-1.1.2/0200-00/224000	Schoolomgeving Nieuw Centrum	+22.061
GG-1.1.2/0200-00/230000	Schoolomgeving Nieuw Centrum	+5.635
SD-5.3/0903-00/150300	appartement LOI	+4.961,14