

JAAARREKENING 2022



IDENTIFICATIE BESTUUR

Naam bestuur:	GEMEENTE BOUTERSEM
NISCODE bestuur:	NIS 24016
Adres bestuur:	Neervelpsestraat 11- Oude Baan 24 3370 Boutersem
Algemeen directeur:	M. De Coster
Financieel directeur:	M. Mortiers

1. BELEIDSEVALUATIE

Op de volgende pagina's wordt de beleidsevaluatie 2022 (doelstellingenrealisatie) van alle (niet enkel de prioritaire) doelstellingen opgenomen.

Deze jaarrekening inclusief toelichting is ook te raadplegen op de gemeentelijke website via

<https://boutersem.meetingburger.net/bekendmakingen/beleidsrapporten-jaarrekening>

Het meerjarenplan 2020-2025 en alle aanpassingen zijn terug te vinden op

<https://boutersem.meetingburger.net/bekendmakingen/beleidsrapporten-meerjarenplan>



Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Periode: 2022

Gemeente Boutersem (0207516949)
Neervelpsestraat 11 - 3370 Boutersem
Algemeen directeur: M. De Coster

Ocmw Boutersem (0212.243.225)
Oude Baan 24 - 3370 Boutersem
Financieel directeur: M. Mortiers

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-1: Het lokaal bestuur zet in op het bevorderen van duurzame mobiliteit en verkeersveiligheid.

Uit de omgevingsanalyse blijkt dat Boutersem ondermaats scoort wat betreft fietspaden. Ook is er ontevredenheid over handhaving van de verkeersregels. Positief is wel, voornamelijk omwille van het station, de aanwezigheid van (potentieel voor) openbaar vervoer. De dienstverlening van de Lijn is momenteel echter voornamelijk op de hoofdas van de Leuvensesteenweg gericht. Van daaruit is er ontsluiting naar Tienen en Leuven.

Beleidsdoelstelling 1 omvat het geheel van de mobiliteitsproblematiek.

Actieplan 0101 kijkt vooral naar de infrastructurele, technische ingrepen. Hierbinnen wordt verder onderscheid gemaakt tussen fietsinfrastructuur (actie 010101) en kleinschalige ingrepen (actie 010102). De fietsinfrastructuur wordt als aparte actie afgezonderd omdat de uitbouw van een fietspadennetwerk een zeer belangrijk actiepunt voor de komende jaren wordt. Dit zal wanneer mogelijk- gecombineerd worden met de nodige fietsenstallingen op) kritische punten.

Actieplan 0102 kijkt minder naar infrastructurele ingrepen, maar veeleer naar het beleidsmatige. Dat omvat onder meer een periodiek mobiliteitsoverleg waarbij onder andere de mobiliteitsambtenaar, de technische projectleider, de betrokken beleidsmakers als ook afgevaardigden van de lokale politiezone zich buigen over kleine en grote mobiliteit vraagstukken. Verder handelt het actieplan ook over het overleg in de vervoersregio inzake het openbaar vervoer en de globale inzet op de handhaving. Verder wordt onder deze beleidsdoelstelling onderzocht of er mogelijkheden zijn om duurzame mobiliteit uit te bouwen en te verhogen

Actieplan: AP0101: Het lokaal bestuur voorziet verkeerstechnische ingrepen om de verkeersveiligheid te verhogen.

Actie: ACT-010101: Het lokaal bestuur ondersteunt het veilig fietsen.

De gemeente maakt werk van de uitbreiding van het fietspadennetwerk.

Om dit optimaal te benutten wil de gemeente ook inzetten op infrastructuur die deze doelstelling kan ondersteunen.

Zo wil de gemeente investeren in bijkomende fietsenstallingen en (groeps)aankopen van elektrische (deel)fietsen.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

* De gemeente startte de studiefase voor het fietspad langs de Kerkomsesteenweg tussen de Lubbeekstraat en Kerkom en gaat verder met de volgende fasen van uitvoering (uitzetten afpalingen, opstarten onteigeningen, ontwerpbesprekingen met studie bureau, ...).

* Samen met de provincie Vlaams-Brabant is de gemeente draaischijf voor de verdere uitvoering van de fietssnelweg fase 1 en een versnelde opstart van de studie voor fietssnelweg fase 2.

* De gemeente maakt werk van fietsaccommodatie langsheen onder andere de Kerkomsesteenweg en de Malendriesstraat, inclusief hieraan gekoppelde voetpaden en/of fietssuggestiestroken. Deze op de Malendriesstraat zijn reeds uitgevoerd, de Kerkomsesteenweg is in uitvoering.

* De gemeente bekijkt eveneens de mogelijkheid tot het invoeren van fietsstraten. In 2022 werd de Brugstraat met aanpalende straten ingericht als fietsstraat.

* Samen met de Vlaamse Landmaatschappij (VLM) voert de gemeente het fietspad Verrijck-Willebringen-Meldert en Kumtich in het kader van de Ruilverkaveling (RVK) Willebringen uit. Deze zijn anno 2022 reeds gedeeltelijk aangelegd. Het proces van de RVK Willebringen is nog niet volledig afgerond.

* De gemeente zet zich in voor de realisatie van een alternatief fietspad vanaf de Neervelpsestraat parallel aan de Smidstraat tot aan Camerveld. Hiervoor is reeds een voorontwerp opgemaakt en voorgesteld aan de bewoners. De gemeente gaat nu verder met het opmaken van de definitieve plannen om zo tot de effectieve uitvoering te komen. Hierbij is ook reeds met de provincie het Bovenlokaal Functioneel Fietsrouten netwerk verlegd langs deze route + Brugstraat en Dorpstraat om zo aan te sluiten op de Kerkomsesteenweg.

* De gemeente gaat in overleg met AWV en MOW werk maken van knelpunten op fietspaden langs gewestwegen zoals bv aan het op- en afrittencomplex.

* De gemeente wil de schoolomgevingen veiliger maken voor zwakke weggebruikers. Ze werkt daarbij als partner bij bovenlokale oproepen en kijkt lokaal waar ze actief verbeteringen kan aanbrengen. Onder andere de heraanleg van de Kerkomsesteenweg, de oversteekplaats in de Nieuwstraat, de ontsluiting van de GBB langs de woonwijk (aanleg voetpad) en het zoeken naar een alternatieve toegankelijkheid voor de school De Notelaar passen hierin.

Evaluatie:

Voor het fietspad langs de Kerkomsesteenweg tussen de Lubbeeksestraat en Kerkom werd in 2022 vooral gewerkt rond de geplande innames.

In september 2022 ging het stuk tussen Boststraat en Bierbeek in uitvoering.

De fietsaccommodatie langsheen onder andere de Kerkomsesteenweg en de Malendriesstraat werd volledig uitgevoerd. De fietspaden langs VBR Kerkomsesteenweg zijn reeds uitgevoerd, de Malendriesstraat is uitgevoerd vanaf de Boskouterstraat tot aan de Kerkomsesteenweg.

In 2022 werd de Brugstraat met aanpalende straten ingericht als fietsstraat.

Samen met de Vlaamse Landmaatschappij (VLM) voert de gemeente het fietspad Verrijk-Willebringen-Meldert en Kuntich in het kader van de Ruilverkaveling (RVK) Willebringen uit. Deze zijn anno 2022 reeds gedeeltelijk aangelegd. Het proces van de RVK Willebringen is nog niet volledig afgerond.

De gemeente zet zich in voor de realisatie van een alternatief fietspad vanaf de Neervelpsestraat parallel aan de Smidstraat tot aan Camerveld. Hiervoor is reeds een voorontwerp opgemaakt en voorgesteld aan de bewoners. De gemeente gaat nu verder met het opmaken van de definitieve plannen om zo tot de effectieve uitvoering te komen. Hierbij is ook reeds met de provincie het Bovenlokaal Functioneel Fietsrouten netwerk verlegd langs deze route + Brugstraat en Dorpstraat om zo aan te sluiten op de Kerkomsesteenweg.

De nodige aanpassingen aan het op- en afrittencomplex werden uitgevoerd en de voorrangregeling Smidstraat/ Stationsstraat werd afgerond.

In het kader van veilige schoolomgevingen werd de ontsluiting van de GBB langs de woonwijk (aanleg voetpad) Eyckeveld uitgevoerd.

Zie ook evaluatie acties trage wegen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	60.764,70	97.000,00	97.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-60.764,70	-97.000,00	-97.000,00

Actie: ACT-010102: Het lokaal bestuur voorziet kleinschalige ingrepen om de verkeersveiligheid te verhogen.

Buiten het reguliere budget voor het onderhoud van onze wegen en paden wil de gemeente inzetten op kleinschalige infrastructuur voor verkeersveiligheid en snelheidsbeperkende maatregelen.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Er wordt geïnvesteerd in kleinschalige infrastructuur voor verkeersveiligheid en snelheidsbeperkende maatregelen.
- * De verschillende riool- en fietspadenprojecten worden benut om bijkomend ook het wegdek te vernieuwen.
- * Het bestuur wil ook inzetten op de veiligheid van en rond schoolomgevingen + schoolroutes en heeft hiervoor ook ingespeeld op de oproepen van Vlaamse en federale overheid. Ook op toekomstige oproepen zal er actief ingeschreven worden. De oproepen worden waar mogelijk besproken met de ouderraden van de betrokken scholen.
- * De gemeente is actief in gesprek om ook de toegang tot de Mozaïek via de Valkenberg te verbeteren en veilig te maken. Hiervoor lopen de gesprekken met de directie en ouderraad.

Evaluatie:

In de verschillende wegenwerken langs de Kerkomsesteenweg werden de nodige verkeersremmende maatregelen voorzien voor de bebouwde kom van Kerkom.

Er werd op verschillende plaatsen aangepaste verkeerssignalisatie voorzien (o.a. zone 30 Verrijk en uitbreiding zone 50 langs de Willebringssestraat).

Er werd een mobiel bord met smiley aangekocht dat doorheen de gemeente verplaatst wordt. Dit zal vanaf 2023 inzetbaar zijn voor metingen en tellingen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	547,86	1.500,00	1.500,00
	Saldo	-547,86	-1.500,00	-1.500,00
Investerings	Uitgaven	17.484,30	25.000,00	25.000,00
	Ontvangsten	24.972,50	25.000,00	25.000,00
	Saldo	7.488,20	0,00	0,00

Actieplan: AP0102: Het lokaal bestuur ontwikkelt een visie omtrent duurzame mobiliteit.

Actie: ACT-010201: Het lokaal bestuur bespreekt vragen rond mobiliteit in een periodiek mobiliteitsoverleg.

De burgemeester, schepen van Mobiliteit, schepen van Openbare Werken, hoofd van Technische Dienst, Projectleider en mobiliteitsambtenaar zitten periodiek samen met de politie voor allerlei aanvragen op vlak van mobiliteit. Dit gebeurt telkens op aanvraag ongeveer 4 keer per jaar. Gezien de prioriteit dat mobiliteit gekregen heeft, wil de gemeente de frequentie van dit overleg verhogen naar tweemaandelijks.

De gemeente plant contactmomenten in met de verschillende deelgemeenten waar er voldoende ruimte voorzien zal worden voor vragen over mobiliteit zodra er een vaste mobiliteitsambtenaar in dienst kan treden.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Het opvoeren van de frequentie van het mobiliteitsoverleg naar tweemaandelijks.
- * Aankoop gadgets en meettoestellen om bepaalde situaties rond mobiliteit en gegevens te objectiveren (Telraam-actie).
- * De gemeente richt het overlegorgaan Geranimo (Gemeentelijke ruimte en aftoetsing voor nieuwe mobiliteit), op om de algehele mobiliteit binnen de gemeente te bespreken én een gedragen visie uit te werken samen met de inwoners. Binnen Geranimo worden onder andere de globale snelheidsplannen, het fietsroutenetwerk, de schoolomgevingen, ... besproken met het oog op het verbeteren van het algemeen maatschappelijk belang. Dit orgaan kan verder uitgebouwd worden en blijft frequent samenkomen. Specifieke persoonlijke vragen blijven zaken die binnen het mobiliteitsoverleg worden besproken.

Evaluatie:

Het mobiliteitsoverleg vindt tweemaandelijks plaats.

In de loop van 2022 hebben een aantal gezinnen een tegemoetkoming gekregen in de aankoop van hun meettoestel in het kader van de telraamactie.

De Geranimo werd in 2022 een vijftal keer georganiseerd. Er wordt in 2023 gekeken of dit verder uitgebreid kan worden.

Actie: ACT-010202: Het lokaal bestuur bouwt openbaar vervoer (bus, vervoer op maat...) uit binnen de Vervoersregio.

Samen met de Vervoerregio Leuven werkt de gemeente mee aan een regionaal mobiliteitsplan.

Het doel is om een ruimere visie te bekomen over de gehele regio en aldus samen projecten aan te pakken.

Door het gehele plaatje te bekijken wil de gemeente hier als partner werken aan duurzame oplossingen.

Het openbaar vervoer zoals de Lijn en NMBS is bij deze gesprekken steeds betrokken. In de VRR worden alle lagen van de mobiliteit besproken gaande van Kernnet tot Vervoer op Maat.

De gemeente verlengt bovendien de overeenkomst met Mobiel VZW voor een beter vervoer op maat om inwoners met een beperking ook de basisbereikbaarheid te geven die ze verdienen.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Het nachtvervoer in de weekends blijft behouden in overleg met de Lijn.
- * Het bestuur zorgt voor een bijdrage in het aangepaste vervoersaanbod van de Lijn op oudjaarsavond en -nacht.
- * Het bestuur bekijkt de mogelijkheden, samen met de Lijn, voor de uitbouw van Vervoer op Maat en inzet van Belbussen/flextaxi's hiertoe.
- * Het bestuur gaat in overleg met de NMBS voor een opwaardering van het station van Vertrijk en haar omgeving. Hierbij wordt ook de mogelijkheid tot inrichten van een Hoppinpunt onderzocht. Dit is een locatie waar verschillende vormen van mobiliteit samenkomen en een knooppunt vormen van deel- en combimobiliteit.
- * Bijkomende (beschermd) fietsstallingen dragen bij tot combi-mobiliteit.
- * Samen met VVR bekijkt het bestuur de mogelijkheden van Boutersem als scharnierpunt tussen het landelijke Oost-Brabant en het meer stedelijke gebied rond Leuven. Ook de fietssnelweg en Hoppinpunt kunnen bijdragen aan de deel- en combimobiliteit met het station als metropool voor mobiliteit.

Evaluatie:

De verschillende projecten onder deze actie zijn lopende.

Er werden bijkomende schuilhuisjes en een uitgeruste bushalte voorzien langs de Kerkomsesteenweg halte Koppeleikenstraat.

De gemeente tekende het charter toegankelijke haltes. De gemeente zal dus actief inzetten op het toegankelijk maken van iedere halte in de gemeente. Hierdoor kan de gemeente ook aan andere partners opleggen dat iedere opnieuw aan te leggen of nieuwe halte op deze manier toegankelijk aangelegd dient te worden

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	10.169,51	12.490,00	12.490,00
	Saldo	-10.169,51	-12.490,00	-12.490,00
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-010203: Het lokaal bestuur versterkt de handhaving door beteugeling, sensibilisering en aanmoediging.

Uit de omgevingsanalyse blijkt dat agressiviteit in het verkeer en overdreven snelheid door inwoners als een ernstig probleem worden ervaren. De gemeente wenst daarom in te zetten op handhaving. Dit gebeurt door een tweesporenbeleid. Enerzijds beteugeling, anderzijds sensibilisering en aanmoediging.

Binnen de politiezone zal inzake verkeersveiligheid worden ingezet op zwakke weggebruikers, overdreven snelheid, rijden onder invloed en zwaar vervoer. Naast beteugeling en beboeten zal ook gesensibiliseerd worden, bv door geregeld publiceren van resultaten van de verkeerscontroles; specifieke politionele informatie als ook aanmoediging (positieve controle acties zoals bv een geschenkbom voor bestuurders die het verkeersreglement respecteren).

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Versterken van de handhaving binnen de politiezone inzake snelheid, overtredingen van de wegcode en zwaar verkeer...
- * Er wordt ingezet op dialoog, sensibilisering, positieve en preventieacties.
- * Samen met politie en securail wil het bestuur inzetten op fietsdiefstalpreventie. Een actie daartoe is bijvoorbeeld het houden van graveersessies.
- * Samen met het wijkcommissariaat wordt er ook in de Boutersemse scholen ingezet op sensibilisering. Dit door het voetgangers- en fietsexamen (samen te organiseren over de drie scholen heen) als ook door een kortere verbinding met de wijkinspecteurs op te zetten en ludieke acties te ondernemen die de leerlingen tonen hoe ze zich veilig horen te verplaatsen op de openbare weg. De week van de mobiliteit vormt hier een belangrijk moment.
- * De gemeente zal binnen de politiezone samen met de andere gemeentes en de politie werk maken van een uniform GAS-reglement.
- * Het bestuur zet in op het gebruik van ANPR op onze wegen om de handhaving te versterken zowel op zwaar vervoer als overdreven snelheid.
- * De gemeente bekijkt om de zonale tonnagebeperking te hervormen tot een meer handhaafbare en afdoende oplossing voor het niet lokale zwaar verkeer. Het zonale verbod op zwaar vervoer tussen de assen N2, N3, N292 en N223 is niet handhaafbaar.

Evaluatie:

De gemeente besloot in het najaar van 2022 samen met de andere gemeenten van de politiezone mee in te stappen in het proefproject rond de GAS-5 voor kleine snelheidsovertredingen. Dit project wordt gefaciliteerd door de provincie Vlaams-Brabant.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	11.696,00	1.000,00	1.000,00
	Saldo	11.696,00	1.000,00	1.000,00
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-010204: Het lokaal bestuur zet in op duurzame mobiliteitsinitiatieven.

De gemeente wenst mogelijkheden tot duurzame mobiliteit te onderzoeken.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Faciliteren van duurzame mobiliteitssessies door samenwerking van de bib met instanties zoals bv: Bond beter leefmilieu & Fluvius.
- * Het opzetten van een proefproject ivm een gemeentelijk autodeelsysteem.
- * Via de bibliotheek wordt er jaarlijks ingezet op informatie avonden rond duurzaam verplaatsen en alternatieven voor koning auto.
- * Uitwerken van Hoppinpunten op korte en middellange termijn. Bijvoorbeeld in de stationsomgeving kunnen Combi- en

deelmobiliteit samen vloeien op een centraal punt. Dit Hoppinpunt wordt samen met de VRR uitgewerkt. Andere mogelijke locaties zijn: carpoolparking, site rond de Kerkomsesteenweg, de dorpskernen.

* Bij het systematisch vernieuwen van het eigen wagenpark wordt gekeken naar duurzamere oplossingen. (elektrisch, multifunctionele inzet, ...)

* Het bestuur bekijkt actief om de eigen personeelsleden aan te zetten tot duurzamere mobiliteit door bv fietsen te promoten en te faciliteren + groepsaankopen te onderzoeken.

* Het bestuur voorziet op openbaar domein laadpunten voor elektrische wagens en fietsen om ook de bevolking te stimuleren over te schakelen naar duurzamere alternatieven van transport.

Evaluatie:

Deze acties worden in 2023 verder opgenomen.

In 2022 startte het lokaal bestuur de mogelijkheid op voor zijn personeelsleden om de eindejaarspremie aan te wenden voor fietsleasing.

Hier tekende in totaal 8 personeelsleden op in.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	16.377,88	20.000,00	20.000,00
	Saldo	-16.377,88	-20.000,00	-20.000,00

Beleidsdoelstelling: BD-2: Het lokaal bestuur zorgt voor kwaliteitsvol onderwijs en kinderopvang (in eigen gemeente).

Uit de omgevingsanalyse blijkt dat Boutersem een kinderrijke gemeente is. Daaruit volgen ook noden naar onderwijs en kinderopvang. Deze komen aan bod in deze beleidsdoelstelling.

Actieplan 0201 verwijst naar onderwijs. Hieronder vallen drie acties. De eerste verwijst naar de onderwijsinfrastructuur en de organisatie van het gemeentelijk onderwijs. Bij de interpretatie van de cijfers dient onthouden dat lonen en loonontvangsten voor onderwijzend personeel ten laste van Vlaamse Gemeenschap zijn inbegrepen in actie 070101. De kostprijs van elektriciteit, gas en water zijn dan weer ondergebracht in een algemene post (00000). De tweede actie verwijst naar deeltijds kunstonderwijs en brede schoolactiviteiten, de derde actie naar flankerend onderwijs.

Actieplan 0202 verwijst naar kinderopvang. Hieronder vallen twee acties. De eerste gaat over de uitbouw van het Huis van het Kind; de tweede omvat voor- en naschoolse opvang alsook opvang van baby's en peuters. Zo is in de tweede actie onder meer de bijdrage aan Stekelbees inbegrepen voor de organisatie van de voor- en naschoolse opvang.

Actieplan: AP0201: Het lokaal bestuur streeft een veilige en kwaliteitsvolle gemeentelijke onderwijsomgeving na.

Actie: ACT-020101: Het lokaal bestuur zorgt voor een functionele onderwijsinfrastructuur.

Uit de omgevingsanalyse blijkt dat Boutersem in verhouding tot andere gemeenten een erg kinderrijke gemeente is. Dit verhoogt de nood aan onderwijs en kinderopvang. De nood voor basisonderwijs kan de gemeente momenteel nog goed aan door de grootte van de gemeentelijke basisschool. Tezelfdertijd blijkt wel dat een aantal gebouwen in de gemeentelijke basisschool verouderd is en weinig energie-efficiënt. Het geboortecijfer fluctueert sterk en is afhankelijk van diverse factoren, zoals bv realisatie van nieuwbouwwoningen. De mogelijkheden tot capaciteitsuitbreiding in de Mozaïek en De Notelaar zijn beperkt, wat betekent dat bij een toename van het leerlingenaantal dit dus hoofdzakelijk moet worden opgevangen door de Gemeentelijke Basisschool. In de voorbije bestuursperiode heeft de gemeente hiertoe containerklasjes gehuurd, die nog steeds in gebruik zijn en een recurrente kost vormen.

Om de huurcontainers te vervangen en de energie-efficiëntie te verbeteren door de verouderde gebouwen te vernieuwen, wenst de gemeente in te zetten op een gedeeltelijke vernieuwbouw. Hierin zal ook de schoolsportzaal opgenomen worden evenals de zeer sterk verouderde lokalen van buitenschoolse opvang Ferm. Er zal blijvend maximaal worden ingezet op polyvalent gebruik (brede school). Hieronder wordt verstaan dat zowel de school als de BKO, DKO, maar ook verenigingen en inwoners hun plaats in de infrastructuur kunnen vinden

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

* Bij de (vernieuw)bouw en renovatie voor onderwijs zet de gemeente maximaal in op duurzaamheid: energie efficiëntie, ontharding van de speelplaats en een groen dak zijn enkele voorbeelden.

* Er wordt geïnvesteerd in een nieuw schoolgebouw op de site Kerkomsesteenweg. De afbraak van de asbesthoudende en energieverslindende gele blok werd gerealiseerd. De nieuwe kleuterschool uit het goedgekeurde masterplan is zo goed als afgerond

en kan rond de jaarwisseling 2022-2023 in gebruik genomen worden.

* De bestaande schoolsportzaal is gerenoveerd en energie-efficiënt gemaakt.

* Alle scholen worden gesensibiliseerd tot het inrichten van groene speelplaatsen. De gemeente stelt hulp van de technische dienst ter beschikking van de scholen om hiertoe bij te dragen.

* De gemeente spoort de scholen actief aan om leerlinggericht te werken rond maatschappelijke thema's van duurzaamheid, klimaatopwarming ea. De klimaatbende is hier een voorbeeld van.

* De gemeente ondersteunt de gemeentelijke basisschool in de noden van de klas, school en speelplaatsinfrastructuur door de ter beschikking stelling van technisch personeel, projectondersteuning of financiële ondersteuning.

* De gemeente vormt waar mogelijk een partner voor de scholen inzake visie, projecten en uitvoering van toekomstplannen.

Evaluatie:

De renovatie en nieuwbouw van de school startte op in 2021 en werd in 2022 verder uitgevoerd.

De nieuwbouw kleuterschool werd in oktober voorlopig opgeleverd, het team verhuisde in november.

Er wordt gestart met de aanleg van een duurzame, groene schoolomgeving inclusief speelplaatsen, vista en trage toegangsweg

De gemeente heeft regelmatig overleg met de twee andere schoolnetten om zo ook daar waar kan een ondersteunende en betrouwbare partner te zijn.

Dit jaar werd er ingezet op overleg rond de verkeersveiligheid aan de 3 basisscholen. Betrokken partners hierin waren dienst mobiliteit, de schoolbesturen en de ouderraden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	311.235,04	364.080,60	364.080,60
	Ontvangsten	536.205,94	541.500,00	541.500,00
	Saldo	224.970,90	177.419,40	177.419,40
Investerings	Uitgaven	4.231.761,23	5.021.000,00	5.021.000,00
	Ontvangsten	34.090,91	75.000,00	75.000,00
	Saldo	-4.197.670,32	-4.946.000,00	-4.946.000,00

Actie: ACT-020102: Het lokaal bestuur ondersteunt de onderwijswerking via allerhande activiteiten.

Onderwijs is meer dan les volgen. Daarom streeft de gemeente naar verbredingsactiviteiten die ze ,waar relevant, ook wenst in te zetten als onderdeel van het flankerend onderwijsbeleid (zie AC 020103).

De voorbije jaren is het Deeltijds Kunstonderwijs in Boutersem gestaag toegenomen, in samenwerking met de Academie Tienen.

Ook de komende jaren blijft het Deeltijds Kunstonderwijs een belangrijke partner en bekijkt de gemeente samen hoe ze de uitbouw ervan kan blijven ondersteunen.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

* Het bestuur ondersteunt en begeleidt het Deeltijds Kunstonderwijs met uitbreiding waar dit wenselijk én mogelijk is.

* Het Deeltijds Kunstonderwijs blijft haar plaats krijgen in de gemeentelijke infrastructuur waarbij de positieve samenwerking met de gemeentelijke basisschool en de scouts onderhouden blijft.

* Ondersteuning voor de implementatie van het sportproject van Michel Bruyninckx(2023).

* Er wordt maximaal ingespeeld op initiatieven uit andere domeinen (bv wetenschap en cultuur).

Evaluatie:

* Bevordering van de verkeersveiligheid aan de 3 scholen en het wijksschooltje in Boutersem:

- Er werden nieuwe gemachtigde opzichters aangesteld

* Het bestuur ondersteunt en begeleidt het deeltijds kunstonderwijs.

Voor schooljaar 2022 – 2023 werden de uren van de academie regio Tienen uitgebreid. Er wordt een extra graadklas beeldende kunsten ingericht. De gemeente doet een voorsubsidiering van 1 schooljaar.

De gemeente blijft een partner in de ILV.

* Het Deeltijds Kunstonderwijs blijft haar plaats krijgen in de gemeentelijke infrastructuur (gebruik klaslokalen, gebruik lokalen in cultureel centrum en gebruik lokaal in scoutsgebouw). De samenwerking met de gemeentelijke basisschool en de scouts wordt verdergezet.

* Alle scholen werken rond techniek en cultuur en bewijzen dit aan de hand van facturen aan de gemeente.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	46.857,18	26.000,00	26.000,00
	Ontvangsten	1.188,00	0,00	0,00
	Saldo	-45.669,18	-26.000,00	-26.000,00
Investerings	Uitgaven	7.313,88	7.500,00	7.500,00
	Saldo	-7.313,88	-7.500,00	-7.500,00

Actie: ACT-020103: Het lokaal bestuur voert een flankerend onderwijsbeleid over alle schoolnetten heen.

De gemeente wenst voor- en naschoolse kinderopvang, leerlingenvervoer, alsook bredeschoolactiviteiten rond bv cultuur, wetenschap, sport, open te trekken naar alle netten.

De gemeente vormt een constructieve partner voor alle onderwijsnetten.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

* Er wordt budget voorzien voor flankerend onderwijsbeleid over schoolnetten heen.

* Er wordt verder gegaan dan het wettelijk voorziene kader door regelmatige afstemming van gemeente en de drie scholen. De gemeente tracht te faciliteren in extra muros activiteiten zoals de scholenveldloop, het voetgangers en fietsersexamen, ea.

Evaluatie:

Net zoals de voorbije jaren werd er ook dit jaar een budget gebruikt voor het flankerend onderwijs over de verschillende schoolnetten.

De scholen in Verrijck en Roosbeek ontvangen een bedrag per leerling in het kader van de sociale gelijkstelling naast het budget dat zij ook ontvangen om te werken rond cultuur en techniek in de scholen. Verrijck en Roosbeek mogen net als de gemeentelijke basisschool een aantal uren (berekend op aantal leerlingen op 1 februari) gebruik maken van de sporthal. Ook dit jaar werden de verkeersboekjes (octopus) voor de drie scholen door de gemeente besteld en bekostigd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	20.701,15	27.100,00	27.100,00
	Saldo	-20.701,15	-27.100,00	-27.100,00

Actieplan: AP0202: Het lokaal bestuur zorgt voor voldoende kinderopvang.

Actie: ACT-020201: Het lokaal bestuur bouwt actief het Huis van het Kind uit.

Aangezien Boutersem een erg kinderrijke gemeente is (zie omgevingsanalyse), wil Boutersem via uitbouw van een Huis van het Kind (jonge) ouders ondersteunen.

Ook vormt het Huis van het Kind een brug voor alle ouders naar de kinderopvang initiatieven binnen de gemeente en kan ze voor die laatste een ondersteunende rol spelen.

In samenwerking met andere gemeentelijke diensten (OCMW, Bibliotheek, jeugddienst,...) kan het Huis van het Kind een belangrijke rol spelen in een warme betrokkenheid onder de inwoners van Boutersem.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

* Jaarlijks worden de actiepunten bepaald die Huis van het kind kan realiseren. Zo werden er al geefpleinen, infosessies & workshops, Stan de opvoedcaravan georganiseerd. Ook ondersteunde ze de opstart van het eerste mama depot in de gemeente. Ook de realisatie van een praatcafé, babyborrel voor kersverse ouders staan op de planning.

* Huis van het kind realiseerde in 2021 de opstart van de speltheek ism de bib. Deze kan verder uitgebreid worden met bv verkleedkleden, fietsen en buitenspeelgoed.

* Huis van het kind gaat als een actieve partner voor de gemeentelijke dienst vrije tijd de schouders mee onder de projecten rond het jongerencafé/jeugdhuis en de jeugdwerker plaatsen.

* Er worden hiertoe duurzame samenwerkingsverbanden met verschillende partners opgezet.

* Er wordt een zitdag in het Sociaal huis (OCMW) georganiseerd.

Evaluatie:

Share Fair werd vervangen door het mamadepot. Het mamadepot werd in het voorjaar georganiseerd met veel belangstelling. 'Er wordt reeds een concrete afspraak gemaakt rond een vaste vestiging voor het mamadepot. Lokaal 'hal cultureel centrum' wordt

hiervoor gereserveerd.

De duurzame samenwerking met de BIB werd verdergezet om de speltheek verder uit te bouwen in de BIB. Er werd op twee zaterdagvoormiddagen een spelvoormiddag georganiseerd in de inkomhal van het cultureel centrum met spelletjes uit de speleotheek. En werd verder gewerkt voor het optimaliseren van het lokaal loket kinderopvang.

Na corona werd de zitdag in het sociaal huis terug ingevoegd. Deze vindt plaats op de 1 ste vrijdag van iedere maand.

De samenwerking met externe partners werd verdergezet.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.726,95	3.500,00	3.500,00
	Saldo	-2.726,95	-3.500,00	-3.500,00

Actie: ACT-020202: Het lokaal bestuur faciliteert kinderopvang.

De gemeente probeert binnen haar mogelijkheden de nood aan kinderopvang te lenigen. Hierbij hoort ook, waar nodig, het faciliteren van de opstart van nieuwe initiatieven, of het vergemakkelijken van de herlokalisatie van bestaande initiatieven binnen de gemeente zodat (erkende) plaatsen behouden blijven.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Er wordt gezorgd voor de realisatie van een nieuw gebouw voor Ferm/BKO op site Eyckeveld.
- * De pastorie van Roosbeek wordt gedeeltelijk ingericht voor baby- en peuteropvang.
- * In samenwerking met een externe partner wordt er een baby- en peuteropvang gerealiseerd op de site Eyckeveld.
- * In de conciërge woning op de site van de gemeentelijke basisschool wordt een renovatie voorzien die plaats biedt aan een zelfstandige duo baby- en peuteropvang voor maximaal 18 kindjes.

Evaluatie:

- * De realisatie van een nieuw gebouw voor Ferm/BKO op site Eyckeveld werd eind november in gebruik genomen. De realisatie werd in oktober voorlopig opgeleverd.
- * In samenwerking met een externe partner (Helan) wordt er een baby- en peuteropvang gerealiseerd op de site Eyckeveld. Baboes nam zijn intrek in de gebouwen op deze site begin december.
- * In de conciërge woning op de site van de gemeentelijke basisschool wordt een renovatie voorzien die plaats biedt aan een zelfstandige duo baby- en peuteropvang voor maximaal 18 kindjes. Deze werken zitten in de eindfase.
- * De werken aan de pastorie van Roosbeek zijn nog steeds aan de gang. In deze pastorie zou een ruimte ingericht worden voor baby- en peuteropvang.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	157.303,34	159.070,22	159.070,22
	Ontvangsten	17.503,00	9.500,00	9.500,00
	Saldo	-139.800,34	-149.570,22	-149.570,22
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-3: Het milieubewust en duurzaam werken en leven wordt versterkt.

Uit de omgevingsanalyse blijkt dat het landschap en de natuur van Boutersem één van de troeven van de gemeente zijn. De gemeente wenst deze dan ook te versterken.

Actieplan 0301 verwijst naar milieu en duurzaamheid. Hieronder vind je drie acties. De eerste verwijst naar het aanmoedigen van biodiversiteit. De tweede verwijst naar de huisvuilinzameling. Zo wordt in de tarifiering ingezet op het sorteren van afval. Tevens wordt er ingezet op het vermijden van zwerfvuil. Een derde actie verwijst naar initiatieven om de uitstoot van CO2 op het grondgebied te verminderen.

Actieplan 0302 handelt meer over de totaalvisie op ruimtelijke ordening. Hieronder vallen eveneens verschillende acties. De eerste verwijst naar wegelverbindingen, de tweede naar handhaving en de derde naar visieontwikkeling inzake ruimtelijke ordening. In deze laatste gaat bijzondere aandacht naar inbreiding.

Bij de interpretatie van de cijfers dient onthouden dat het onderhoud van het landschap (bv via de landschapsploeg van IGO Leuven) niet onder deze beleidsdoelstelling vallen, maar wel onder ACT 060101.

Actie: ACT-030101: Het lokaal bestuur promoot biodiversiteit.

De gemeente combineert sociale tewerkstelling en milieudoelstellingen door samen met de landschapsploeg van IGO Leuven wegels op een ecologisch vriendelijke wijze te onderhouden (manueel maaien; afvoeren van maaisel en afval om verrijking van bodem tegen te gaan). Het krediet hiervoor wordt onder actie 060101 voorzien.

Samen met Regionaal Landschap Zuid-Hageland organiseert de gemeente samenaankoopacties (bv: Behaag je tuin) om inwoners aan te moedigen door aanplantingen in de tuin bij te dragen aan biodiversiteit. Dit wordt doorgetrokken naar het openbaar domein waar wordt ingezet op aanplantingen en selectieve verwildering (bv: bye bye grass).

Over de gehele bestuursperiode wil de gemeente op haar grondgebied minstens 2000 bijkomende bomen (laten) planten, dit kan in samenwerking met particulieren en partners zoals RLZH.

In de uitvoering van het Beheersplan voor het park van Kwabeek komt deze bestuursperiode de klemtoon op biodiversiteit en opwaardering met de aanplanting van (fruit)bomen en rietuitdunning uit de vijver.

De gemeente promoot insecten- en bijen hotels alsook vogelkastjes. Het dorpsplein en het openbaar domein in het algemeen wordt verfraaid met initiatieven zoals bloemenbakken of groene gevels.

Bij omgevingsprojecten wordt er bijzondere aandacht gevestigd op mogelijke ontharding (van het openbaar domein). Het kerkplein van Kerkom werd heraangelegd met bijkomende bomen en groenaanplant. Ook over de andere dorpskernen wordt nagedacht om deze te ontharden/vergroenen. De gemeente probeert het project hard tegen hard binnen te halen.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Samen met Regionaal Landschap Zuid-Hageland werkt de gemeente een samenaankoop actie voor bomen en aanplantingen (Behaag je tuin- kredieten onder ACT-060101) en een opvolgingsmethodiek uit.
- * Er wordt een plan uitgewerkt voor de aanplanting van (fruit)bomen en de rietuitdunning in park van Kwabeek (2023).
- * Het openbaar domein wordt waar mogelijk onthard.
- * Er is een klimaatbos (bos van de hoop) ingericht(cfr.Bomencharter)
- * Er worden acties uitgevoerd binnen het opgestelde Bijenplan.
- * Gemeentelijke gronden worden ingezet voor bebossing (actief bebossingsbeleid) via eigen beheer of via samenwerking met Bos+.
- (Zie ook ACT- 030103)
- * Project Zandgroeve Kerkom.
- * Project "Hard tegen hard" waarbij zal ingezet worden op bijkomend groen en meer ontharding met het oog op blauwe en groene dooradering van gebieden.(Volledig dossier Groenblauwe dooradering zit in actie 030203)
- * Er wordt een bermbeheersplan opgemaakt.

Evaluatie:

De gemeente werkte samen met RLZH voor de 'Behaag je tuin-actie': de samenaankoopactie van inheemse gemengde hagen, houtkanten en fruitbomen.

Er werden op verschillende locaties bomen en hagen aangeplant.

Er werden een heel aantal groenperkjes omgevormd naar natuurperkjes. Er werd meegedaan met 'maai mei niet' en op een heel aantal plaatsen werd er gefaseerd gemaaid.

Het bijenplan werd opgemaakt in samenwerking met Natuurpunt. De technische dienst kreeg een opleiding hierover. Er werd ook een infoavond over bijen gehouden in de bib.

Het eerste deel van het bermbeheersplan werd uitgewerkt.

De landschapsploegen van IGO Leuven hebben ook in 2022 werk gemaakt van het ecologisch onderhoud van de wegels.

Inwoners kunnen steeds nestkasten voor zwaluwen aanvragen.

de eerste aanzet voor het subsidiereglement kievitten werd gegeven, dit werd verder uitgewerkt in 2023.

In het domein van Kwabeek werd ook ingezet op biodiversiteit. Er werd een plan opgemaakt voor de verjonging van de hoogstamboomgaard.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	9.385,38	9.515,75	9.515,75
	Saldo	-9.385,38	-9.515,75	-9.515,75
Investerings	Uitgaven	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	Saldo	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00

Actie: ACT-030102: Het lok.best.organiseert selectieve huisinzameling en onderneemt acties om zwerfvuil te verminderen.

De gemeente versterkt het vrijwilligersinitiatief bij inzamelen zwerfvuil en versterkt terzelfdertijd de handhaving door inzet van mobiele camera en het implementeren + versterken van het GAS reglement.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Er worden verschillende zwerfvuilacties (world clean-up day) met vrijwilligers georganiseerd. Er werd een zwerfvuil werkgroep opgericht welke zich voornamelijk buigt over de zwerfvuilacties, de zwerfvuil en sluikestort aanpak (sensibilisatie, camera aanpak en mogelijke handhaving).
- * Boutersem stapt mee in een proefproject rond zwerfvuil/sluikestort camera's van Ecowerf. Afhankelijk van de evaluatie van dit project zal er minstens één camera voor beteugeling zwerfvuil worden aangekocht via groepsaankoop of verder gehuurd via Ecowerf.
- * Het GAS reglement wordt herbekeken om handhaving te versterken en er wordt gestreefd naar meer GAS-vaststellers.
- * Er wordt een groenpunt geïnstalleerd.(2023)
- * De gemeente faciliteert een gemakkelijke manier voor de ophaling van de landbouwfolies.

Evaluatie:

Er werd deelgenomen aan de World Cleanup Day. Het materiaal van Mooimakers werd uitgedeeld aan geïnteresseerden. Inwoners werden aangemoedigd om zelf op pad te gaan. De werkgroep Zwerfvuil is nog lopende. De camerabewaking aan de glasbolsites werd opgestart. Er werd gestart met zwerfvuilhandhavers van OVAM die regelmatig controleren. De ophaling van de landbouwfolies werd centraal georganiseerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	287.586,80	310.975,00	310.975,00
	Ontvangsten	5.000,00	22.000,00	22.000,00
	Saldo	-282.586,80	-288.975,00	-288.975,00
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-030103: Het lokaal bestuur versterkt het duurzaam klimaat.

De gemeente probeert binnen haar mogelijkheden de uitstoot van broeikasgassen te vermijden en de gevolgen van de klimaatopwarming te mitigeren. Hierbij wordt gestreefd naar acties die binnen de gemeentelijke bevoegdheden liggen, meetbaar zijn en geen nodeloze planlast met zich meebrengen. De initiatieven richten zich zowel naar privé-woningen, mobiliteit als het openbaar domein. De acties inzake mobiliteit worden evenwel opgenomen onder beleidsdoelstelling 1 (mobiliteit).

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Samen met Fluvius wordt omschakeling van mazout naar CO2 zuiniger aardgas gestimuleerd.
- * De diverse subsidiemogelijkheden voor energiebesparende maatregelen aan privéwoningen worden in de kijker gebracht samen met Fluvius en andere partners (Benovatiecoach en klimaatmobiel van kringwinkel Hageland)(2022)
- * De gemeente organiseert infosessies over duurzaam (ver)bouwen en het hergebruik van water voor de inwoners.
- * Verenigingen worden omwille van hun ledenbereik als partner betrokken bij energiebesparende initiatieven.
- * Er wordt gewerkt aan een strategie tegen voedselverlies en dit zowel bij privé-personen als bij publieke organisaties (bv. Scholen, verenigingen).
- * De gemeente zet in op het verhogen van de koolstofvastlegging door bodemgebruik (landbouwers koolstofbouwers(2022), ism RLZH)
- * Door de bijkomende aanplanting van bomen verhoogt men de koolstofvastlegging (zie boven).
- * Waar mogelijk worden er op openbare gebouwen zonnepanelen voorzien, indien mogelijk via een burgerparticipatie.
- * De gemeente verhoogt de energie efficiëntie van haar eigen gebouwen, zoals vastgelegd in het Lokaal Energie en Klimaatpact. Hierbij ligt de prioriteit op de gemeentelijke basisschool, gezien deze omwille van haar omvang erg energie intensief is.
- * De verleding van de openbare verlichting wordt verdergezet.
- * Er worden maatregelen genomen in het kader van klimaatadaptatie met de aanleg van bufferbekkens tegen wateroverlast in Kerkom (2), Neervelp (1) en Roosbeek (2).
- * De samenwerking met de erosiecoördinator van IGO Leuven blijft behouden.
- * Er wordt toegezien op duurzaam bosbeheer (FSC ondersteuning)
- * De samenwerking met Interleuven voor de basisondersteuning milieu blijft behouden.
- * Het energiegebruik van de openbare gebouwen wordt structureel opgevolgd. Indien mogelijk worden er acties voorgesteld die dat energieverbruik kunnen doen dalen.
- * Ondertekening en uitwerking Lokaal Energie en Klimaatpact.
- * Ter uitvoering van het Lokaal Energie – en Klimaatpact wordt bovenop de bijkomende personeelsinzet en de investeringen onder meer inzake fietspaden en gebouweninfrastructuur een recurrent bedrag van 15.000 euro voorzien. In 2022 zal dit onder meer aangewend worden voor de opmaak van het Klimaatplan in kader van de burgemeestersconvenant.
- * Er wordt een uitbreiding voorzien van de dienst grondgebonden zaken. De inzet van een extern medewerker van

Interleuven wordt tot en met 2023 behouden.

Evaluatie:

Er gebeurt een permanente sensibilisering van de burgers via het gemeentelijk infoblad en de website.

Het energiegebruik in de openbare gebouwen wordt opgevolgd door maandelijkse meteropnames daar waar dit niet automatisch gebeurt.

De samenwerkingen met Interleuven en IGO Leuven lopen en dit zal ook voor de komende jaren zo zijn. Er werd gestart met de opmaak van een klimaatactieplan.

De 3 bufferbekkens langs de TGV ikv de RVK werden aangelegd. Er werden extra regenwaterputten gestoken aan de conciërgewoning en de school en de pastorietaan Neervelp.

De plannen voor de aanleg van een aantal andere bufferbekkens (RVK en pastoriestraat) zijn in opmaak.

De erosiecoördinator werd ook in 2022 ingeschakeld in bepaalde dossiers.

Er werd gestart met de opmaak van een hemelwaterplan ism Fluvius.

Er werd een project groenblauwe dooradering uitgewerkt voor de vallei van de kleine vondelbeek. Hiervoor werden subsidies verkregen. De verdere uitwerking en uitvoering zal in 2023-2024 verder gezet worden.

Het project rond de moergracht werd verder opgemaakt.

Ongeveer 88% van de openbare verlichting is al overgeschakeld op LED-verlichting,

Wat de buurthuizen betreft is het bestuur bezig met een grondige analyse van het patrimonium om zo een gefundeerd plan van aanpak voor CC en buurthuizen te kunnen opmaken.

In samenwerking met RLZH en de Bodemkundige Dienst van België werd het project 'Landbouwers Koolstofbouwers' uitgewerkt. Tot einde 2023 wordt gewerkt met landbouwers die een pioniersrol opnemen in het behoud en de verhoging van het koolstofgehalte van hun bodem. Daarmee leveren ze een positieve bijdrage aan klimaatmitigatie - CO2 uit de lucht duurzaam vastleggen in de vorm van organische stof in de bodem - én klimaatadaptatie - door de bodem bestendiger te maken tegen verdichting en erosie.

De gemeente voorziet een totaalbedrag van 6.000 euro in haar meerjarenbegroting voor de periode tussen (huidig moment / 1 januari 2022) en 31 december 2023, of gemiddeld 1.500 euro per jaar. Dit bedrag is enkel beschikbaar voor vergoeding van de kostprijs en de transportkost van stabiel koolstofmateriaal (compost, houtsnippers of een gelijkaardig product) dat een landbouwer uit de gemeente in het kader van het lokaal klimaatproject 'Landbouwers Koolstofbouwers' toepast tussen 1 oktober 2020 en 31 december 2023. Dit betreft een maximumbedrag waarbij de niet gebruikte middelen na 31 december 2023 niet kunnen worden overgedragen naar andere kostenposten binnen betreffend project indien de gemeente dit niet wenselijk acht.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	72.925,11	75.820,00	75.820,00
	Ontvangsten	133.767,36	94.750,00	94.750,00
	Saldo	60.842,25	18.930,00	18.930,00
Investerings	Uitgaven	13.495,55	39.500,00	39.500,00
	Ontvangsten	4.754,36	5.000,00	5.000,00
	Saldo	-8.741,19	-34.500,00	-34.500,00

Actieplan: AP0302: Het lokaal bestuur ontwikkelt een totaalvisie voor omgeving.

Actie: ACT-030201: Het lokaal bestuur voert het prioriteitenplan voetwegen uit.

Uit de omgevingsanalyse blijkt dat het landschap, de groene omgeving, als één der troeven van onze gemeente wordt beschouwd. De gemeente wenst deze troef te versterken door een gerichte uitbouw van trage wegen. Dit heeft zowel raakvlakken naar mobiliteit, recreatie als toerisme.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De gemeente gebruikt ondersteuning via 'Trage Wegen vzw' voor een constructief tragewegenbeleid.
- * De gemeente realiseert onder meer de voetweg tussen de Finse piste en het Cultureel Centrum.
- * De gemeente realiseert de voetweg tussen de site van de assistentiewoningen en de Leuvensesteenweg.
- * De gemeente realiseert de voetweg vanuit Neervelp langs de Velp naar de Redingenstraat.
- * De gemeente betreft in de uitvoering van het trage wegenplan het participatieproject uit 2019.

Evaluatie:

De studie rond de trage weg langs de Castellum-site werd heropgestart.

Er gebeurde een archeologische studie en het dossier wordt verder opgenomen in 2023.

Wat betreft de wegelverbinding Neervelp-Redingen werden een aantal omgevingsvariabelen geverifieerd waardoor blijkt dat een functionele fietsverbinding erg moeilijk is (waardevol grasland; vochtigheid, ondergrondse erfdienstbaarheid/leiding Aquafin).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	12.489,26	15.000,00	15.000,00
	Saldo	-12.489,26	-15.000,00	-15.000,00

Actie: ACT-030202: Het lokaal bestuur stelt een prioriteitenplan op voor handhaving.

De gemeente wenst het vergunningsbeleid (omgevingsvergunning) te combineren met versterkte handhaving en zal hiertoe beroep doen op Interleuven.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Er wordt een prioriteitenplan rond handhaving uitgewerkt.
- * De samenwerking met Interleuven wordt aangehouden voor het domein Omgeving (RO en milieu).

Evaluatie:

Het handavingsplan werd goedgekeurd.

Actie: ACT-030203: Het lokaal bestuur ontwikkelt een totaalvisie voor ruimtelijke ordening.

Uit de omgevingsanalyse blijkt niet alleen dat het landschap en de groene omgeving (=de open ruimte dus) een troef zijn van Boutersem, maar ook dat de gezinssamenstelling wijzigt (geleidelijk aan kleinere gezinnen, meer alleenwonenden). Daarnaast spelen in Boutersem ook de toekomstige uitdagingen van verstandige kernverdichting en het vrijwaren van de open ruimte.

De gemeente wenst deze overwegingen (bescherming open ruimte, verstandige kernverdichting en alternatieve toekomstgerichte woonvormen) te combineren in een totaalaanpak van ruimtelijke ordening, met o.m. aandacht voor inbreiding.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De Gecoro wordt geconsulteerd in omgevingsdossiers.
- * De Milieu-klimaat-adviesraad wordt geconsulteerd in omgevingsdossiers met een impact op het milieu.
- * De gemeente werkt aan haar visie omtrent open ruimte en doelgerichte kernverdichting.
- * Waar mogelijk wordt de ambachtzone vernieuwd en uitgebreid.
- * De gemeente zet actief in op het informeren van de inwoners bij de aanvragen van grote omgevingsdossiers.

In 2022 werd het dossier van Boutersem ' groenblauwe dooradering' weerhouden als project door Omgeving Vlaanderen. Boutersem zal zo worden ondersteund via subsidies én projectbegeleiding om beton, asfalt of gebouwen te verwijderen en de vrijgekomen ruimte kwalitatief in te richten als groenblauwe aders. Dat moet leiden tot concrete ontharding op het terrein, maar ook tot kennisopbouw en -deling over hoe ontharding en vergroening mogelijk worden. De nodige kredieten voor alle deelprojecten werden voorzien in de meerjarenplanning.

Evaluatie:

De externe consultant van Interleuven rondde de eerste versie van de leidraad rond de invulling ruimtelijke ordening af. De Gecoro en Milieu- en klimaatraad komen regelmatig samen om hun advies te geven over bepaalde dossiers.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	228.035,78	232.100,00	232.100,00
	Ontvangsten	261.804,00	274.104,00	274.104,00
	Saldo	33.768,22	42.004,00	42.004,00
Investerings	Uitgaven	15.815,92	37.000,00	37.000,00
	Ontvangsten	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	Saldo	284.184,08	263.000,00	263.000,00

Overig Beleid

Actieplan: AP0000: Overig beleid

Actie: ACT-000000: Overig Beleid

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.203.383,42	1.338.258,82	1.338.258,82
	Ontvangsten	8.856.210,46	8.821.054,12	8.821.054,12
	Saldo	7.652.827,04	7.482.795,30	7.482.795,30
Financiering	Uitgaven	647.309,92	592.883,08	592.883,08
	Ontvangsten	6.110.339,09	6.000.000,00	6.000.000,00
	Saldo	5.463.029,17	5.407.116,92	5.407.116,92
Investeringsen	Uitgaven	143.766,85	51.500,00	51.500,00
	Ontvangsten	1.201.793,34	15.000,00	15.000,00
	Saldo	1.058.026,49	-36.500,00	-36.500,00

Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-4: Boutersem is een levendige gemeenschap met een veelzijdig socio-cultureel aanbod.

De gemeente wenst te werken aan de mogelijkheden tot vrijetijdsbeleving in eigen gemeente. Hierbij wordt maximaal ingezet op initiatieven die we kunnen realiseren samen met de inwoners. Tevens wordt gewaakt op synergie tussen de verschillende acties. Zo kan bv het ontdekken van de geschiedenis van de gemeente (=cultuur) gecombineerd worden met toerisme (wandelingen). Een breed en gediversifieerd vrijetijdsaanbod is het enige actieplan onder deze beleidsdoelstelling. Hieronder vallen, in volgorde, jeugd, sport, cultuur en wetenschap, toerisme, de bib en recreatie (dit laatste onder meer bedoeld als openluchtrecreatie, zoals speeltuintjes).

Actieplan: AP0401: Het lokaal bestuur zorgt voor een breed en gediversifieerd vrijetijdsaanbod voor iedereen.

Actie: ACT-040101: Het lokaal bestuur stimuleert sport en beweging.

De voorbije bestuursperiode is de sportinfrastructuur uitgebreid met sporthal en kunstgrasvelden. Deze bestuursperiode zet de gemeente in op initiatieven die polyvalent zijn: renovatie van de schoolsportzaal en wegelverbinding tussen site Eyckveld en de Finse piste. Door deze laatste kan een wegelverbinding ontstaan die doorloopt tot Roosbeek. Beide initiatieven zijn evenwel in andere beleidsdoelstellingen omvat (BD 02 en BD03).

De gemeente blijft een budget voorzien voor vervanging van materialen in de sporthal. Daarnaast zet ze de recurrente activiteiten verder, zoals seniorenport, personeelssportdag, tussenkomst via OCMW voor sport, vormingsbudget voor coaching, subsidies aan sportverenigingen, combinatie sport en vakantieopvang, jaarlijkse sportlaureaten event. De sportraad blijft de hoofdpartner in het adviseren van het gemeentelijk beleid.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Er is een samenwerking via Sport Vlaanderen.
- * Vormingen worden zelf gegeven of gefaciliteerd via het subsidiereglement.
- * Er worden sportelactiviteiten georganiseerd.
- * Er wordt een fietseling ism andere gemeenten georganiseerd(2023).
- * Binnen de sportraad heeft ook de G sport haar plaats.
- * Boutersem United ontvangt subsidies volgens de convenant.
- * De sportraad ontvangt werkingssubsidies waarmee onder andere het sportgala georganiseerd wordt.
- * De sportverenigingen ontvangen werkingssubsidies volgens het bestaande reglement.
- * Er wordt onderzocht of religieuze gebouwen kunnen ingezet worden als multifunctionele ruimtes voor onder andere sport. De gemeente faciliteert een eerste proefproject tussen de Kerk boutersem en een Boutersemse dansschool.
- * De gemeente participeert aan de interlokale vereniging 'sportregio Dijle-Hageland'
- * Kwaliteitsvolle jeugdbegeleiding in sportclubs wordt gestimuleerd via subsidies (impulssubsidies) volgens het bestaande reglement.
- * De gemeente organiseert initiatieven in diverse sporttakken, waaraan ook mensen met een handicap kunnen deelnemen.
- * De gemeente zal in samenwerking met de sportraad inzetten op de sportawards van sport Vlaanderen. Hierin zitten verschillende doelstellingen: sporten zonder drempels, gezinssport, maand van de sportclubs, schoolsport, sporten in de natuur en sport op het werk.

Evaluatie:

Sport Vlaanderen wordt geregeld gecontacteerd in functie van de lopende projecten en activiteiten. Op de maandelijkse vergadering met de sportregio is er ook steeds een verantwoordelijke van Sport Vlaanderen aanwezig. De samenwerking met de sportregio Dijle-Hageland werd opnieuw bevestigd. De sportregio zorgt voor intergemeentelijke activiteiten voor tieners, families, sportdag personeel.

Het naschools sporten werd in 2022 georganiseerd op woensdagnamiddag en vrijdagavond.

Alle subsidies aan verenigingen werden uitbetaald volgens de geldende reglementen en convenanten.

De samenwerking over het gebruik van de kerk van Boutersem als extra "sportruimte" voor een dansvereniging werd gevalueerd en het kerkbestuur en de dansvereniging kwamen opnieuw tot een overeenkomst om de kerk ook in 2022 verder te gebruiken.

De gezamenlijke sportdagen voor de 3 scholen uit de gemeente werd in 2022 nog niet opnieuw uitgevoerd wegens de coronaproblematiek.

Sportkamp werd georganiseerd ism Sporta. In 2022 waren er nog geen initiatieven van clubs op het sportkamp wegens coronaveiligheidsoverwegingen.

Er werd een opleiding "eerste hulp bij sportongevallen" aangeboden aan de clubs.

2x per maand is er dmv samenwerking met een sportclub een aanbod (onderhoudsgymnastiek en badminton) voor senioren in de sporthal.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	368.310,80	323.100,00	323.100,00
	Ontvangsten	144.781,07	141.451,00	141.451,00
	Saldo	-223.529,73	-181.649,00	-181.649,00
Financiering	Uitgaven	141.574,04	145.000,00	145.000,00
	Ontvangsten	79.871,00	0,00	0,00
	Saldo	-61.703,04	-145.000,00	-145.000,00
Investerings	Uitgaven	92.932,12	16.000,00	16.000,00
	Saldo	-92.932,12	-16.000,00	-16.000,00

Actie: ACT-040102: Jeugd heeft haar plek in Boutersem.

De voorbije bestuursperiode werden polyvalente jeugdlokalen opgeleverd. Deze infrastructuur blijft helaas voor problemen zorgen. De gemeente voorziet daarom een budget om het gebouw in orde te zetten.

Er wordt tevens samen met externe partners gezocht naar de mogelijkheid om een ontmoetingsplek voor jongeren te organiseren (jeugdhuis). In het kader van de herbestemming van de kerk van Neervelp wordt ook bekeken om een samenstudeerruimte te voorzien.

De jaarlijkse activiteiten, die ondertussen klassiekers zijn geworden, worden verder gezet of vervangen door een passend alternatief.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De vakantiewerking wordt minstens behouden en waar mogelijk uitgebreid eventueel in samenwerking met een externe partner.
- * De voortzetting en het concept van activiteiten als Jeugddag en Message Party wordt bekeken of dit houdbaar is. Indien niet wordt hier een alternatief voor uitgewerkt.
- * Er wordt krediet voorzien voor het onderhoud en de oplossing van problemen aan de polyvalente jeugdlokalen.
- * De gemeente blijft actief meezoeken naar een locatie voor een jeugdhuis of polyvalent jeugdcentrum.
- * Er wordt onderzocht of Kerkelijke infrastructuur wordt mogelijks kan ingericht worden als openbare ontmoetingsplaats voor jongeren. Daarnaast wordt de piste voor een samenwerking met lokale spelers (zoals bv De Snoek) onderzocht of deze een oplossing kan bieden aan de afwezigheid van een ontmoetingsplaats voor jeugd. Huis van het Kind zet hier mee de schouders onder.
- * De verenigingen en particulieren die kadervorming volgen ontvangen subsidies volgens het geldende reglement.
- * Bij nieuwe initiatieven vanuit het gemeentebestuur met oog op recreatie wordt steeds gekeken of dit ook op maat van de jeugd + jong volwassen inwoners kan aangepast worden. (Bv: Licht in het park -> Sfeer in het park).

Evaluatie:

De vakantiewerking is in 2022 voor het eerst volledig uitbesteed aan een externe partner voor de dagdagelijkse werking. Er zijn meer kampen van externe organisaties bijgekomen gedurende alle zomervakanties.

Er werd in 2022 samengezeten met een externe partner om een alternatief op te starten voor de jeugddag. De uitwerking zal starten vanaf het schooljaar 2023-2024.

Het speelterrein in Kerkom werd volledig vernieuwd in 2022.

Het voorziene krediet voor subsidies van de verenigingen en kadervorming werd volledig uitgekeerd. Er werden 6 aanvragen ingediend voor individuele kadervorming.

De buitenschoolse opvang bleef aangeboden in samenwerking met Ferm.

Voor Ferm Boutersem werd er voorzien in een nieuwe locatie gevestigd in de nieuwbouw van de kleuterschool op site Eyckveld.

Ferm Boutersem nam hun intrek in het nieuwe lokaal in november.

In 2022 ging de eerste buitenspeeldag door in het domein van Kwabeek.

Tijdens de vakantieperiodes wordt de vrije speelzone ingericht in het domein van Kwabeek, in de grote vakantie werd daar ook de voetbalkooi bij geplaatst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	40.247,99	39.899,00	39.899,00
	Saldo	-40.247,99	-39.899,00	-39.899,00
Investerings	Uitgaven	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	Saldo	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00

Actie: ACT-040103: Het lokaal bestuur ondersteunt op een actieve manier het culturele en wetenschapsleven.

De gemeente wil het culturele leven ondersteunen samen met vrijwilligers. We bestendigen de Kunstroute en socio-culturele verenigingen krijgen ook in de toekomst een werkingsbudget. De gemeente wil de adviesfunctie van de Cultuurraad versterken. Tot op heden lag de focus in de Cultuurraad vooral op de socio-culturele verenigingen. Nu is de Cultuurraad ingericht als een

overkoepelende raad van alle geïnteresseerde culturele actoren in Boutersem.

Een kritisch domein is de zaleninfrastructuur. Het beheer is veeleisend en heeft een zware budgettaire impact. De gemeente zou graag evolueren naar een beheersformule waarbij externe partners het beheer in handen nemen, eventueel met een zekere financiële (gebruikers)ondersteuning door de gemeente. In haar advies op de meerjarenplanning adviseerde de Cultuurraad evenwel een zekere voorzichtigheid. De meeste verenigingen hebben een tekort aan vrijwilligers. Het zalenbeheer er nog bij nemen lukt niet.

Cultuur is geen geïsoleerd domein. We streven naar een samenhang met bv toerisme (bv wandelroutes). Tevens wordt blijvend ingezet op cultuur in kinderopvang en onderwijs.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De kerk van Neervelp wordt herbestemd tot artistiek-creatieve ruimte met mogelijkheid tot gemeenschappelijk studeren.
- * De gemeente organiseert samen met geïnteresseerde verenigingen en inwoners een wetenschapssalon.(2023) Ze werkt hiervoor samen met verenigingen die rond wetenschap actief zijn: bv de vereniging voor Sterrekunde.
- * In samenwerking met externe partners (De Snoek, assistentiewoningen, kerk Neervelp,) zorgt de gemeente voor bijkomende culturele infrastructuur waarbij het beheer aan derden wordt uitbesteed.
- * Samen met amateur-astronomen participeert de gemeente aan de Nacht van de Duisternis. (2022)
- * Er is een tool ontwikkeld die verenigingen toelaat hun activiteiten online te registreren.
- * Tevens wordt er een tool ontwikkeld die verenigingen toelaat het zaalgebruik te verifiëren.
- * Er wordt aandacht geschonken aan de herdenking van historische gebeurtenissen in Boutersem.
- * Samen met Agentschap Natuur en Bos wordt de fossiele site in Butselbos zichtbaar gemaakt.
- * In de loop van 2022 worden beslissingen genomen over de verdere toekomst van de buurthuizen. In afwachting worden de investeringen beperkt tot het minimum.
- * Er wordt gewerkt aan een uniform subsidiereglement over alle vrije tijdsbeleving heen voor alle verenigingen.

Evaluatie:

Het herbestemmingstraject voor de kerk van Neervelp tot artistiek-creatieve ruimte met mogelijkheid tot gemeenschappelijk studeren werd verdergezet.

De gemeente werkte samen met verschillende partners voor gebruik van de infrastructuur (De Broeikas, De Snoek,kerk Neervelp, kerk Boutersem....)

De actie betreffende de organisatie en het documenteren van wandelroutes die het historisch en wetenschappelijk patrimonium van de gemeente is lopende.

De cultuurverenigingen hebben de werkingssubsidies via een nieuw subsidiereglement ontvangen maar ingevolge corona werden de toelagen verdeeld volgens de volgende sleutel : een gemiddeld bedrag van de subsidies die ze kregen de voorbije drie jaar.

De herdenkingen aan de monumenten gingen door op respectievelijk 8 mei en 11 november.

Het onderhoud van de gebouwen in het gemeentelijke patrimonium is opgenomen.

Er werd opnieuw een kunstroute georganiseerd waaraan 45 Boutersemse kunstenaars deelnamen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	26.609,52	28.740,00	28.740,00
	Ontvangsten	2.721,18	4.872,00	4.872,00
	Saldo	-23.888,34	-23.868,00	-23.868,00
Investerings	Uitgaven	45.230,42	154.430,80	154.430,80
	Ontvangsten	0,00	50.000,00	50.000,00
	Saldo	-45.230,42	-104.430,80	-104.430,80

Actie: ACT-040104: Het lok. best.zet in op vernieuwing en versterking van de toeristische en recreatieve mogelijkheden.

De gemeente wenst haar toeristische en recreatieve mogelijkheden te versterken.

Dit wordt waar mogelijk gekoppeld aan cultuur, wetenschap, openluchtrecreatie en lokale middenstand en gebeurt zoveel mogelijk in samenwerking met (onder andere) toerisme Vlaams-Brabant.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De gemeente richt drie nieuwe wandelroutes in. Deze zijn gericht op het ontdekken van de geschiedenis (samenhang met cultuur) en het landschap (samenhang met wetenschap) van Boutersem
- * Er worden sterrenkundige activiteiten aangeboden tijdens de Nacht van Duisternis en Earth Hour.
- * De gemeente realiseert een relictsite via RVK Willebringen waarbij er een duistere waarnemingssite in Honsem gecreëerd wordt.
- * Er zijn verschillende geocaching uitgewerkt en deze worden jaarlijks opgewaardeerd en aangeboden als recreatieve mogelijkheid.
- * De gemeentelijke ARTO wandelingen worden gepromoot via gratis wandel- en fietsbrochures en een betere aanbieding van deze (en andere) toeristische informatie op de website
- * Digitale wandelknooppunten door Toerisme Vlaams- Brabant worden aangeboden.

- * De gemeente zorgt voor openluchtrecreatie waar mogelijk in samenwerking met een externe partner: bv Licht in het park, openlucht cinema, Kwabeeks tentenweekend, ROB vertellingen, Dag van het park, ...
- * De gemeente steunt de jaarlijkse wandeltocht ism ARTO, die gemeenschapsvorming organiseert om het landschap en de toeristische troeven van Boutersem in de kijker te zetten.
- * Het gemeenschapsbevorderend initiatief 'Dag van het Park' wordt behouden en wordt uitgebreid met een 'Boutersem zingt'-initiatief.
- * De gemeente organiseert 750 jaar domein van Kwabeek. De gemeente bekijkt of hier een afgeleide vorm jaarlijks kan doorgaan.
- * De gemeente gaat actief de dialoog aan met erfgoed om het culturele erfgoed van de site Kwabeek meer in de kijker te zetten.
- * Hoevetoerisme blijft gepromoot worden (ism Toerisme Vlaams-Brabant).
- * Er wordt een landbouwleerpad opgezet ism de bedrijfsgilde (komt ook terug in ACT-050103). Dit zal in 2022 feestelijk geopend worden.
- * De gemeente participeert aan Open Monumentendag (2022).
- * Er worden meer recreatiezones uitgebouwd of opgewaardeerd (cfr. Speelbos Kwabeek)
- * De gemeente organiseert en documenteert wandelroutes die het historisch en wetenschappelijk patrimonium van de gemeente belichten.

Evaluatie:

Het digitale wandelknooppuntennetwerk van Toerisme Vlaams Brabant werd gerealiseerd. Het werd in de zomer ingehuldigd op de parking van het domein van Kwabeek waar het informatiebord zich bevindt.

Proef ons Park ging door ism de verschillende diensten. Vanuit dienst Cultuur : een boeren/streekmarkt, vanuit toerisme : een fietstocht naar het fantoomvliegtuig (ism toerisme Vlaams Brabant en in het kader van Bloeiend Hageland), vanuit milieu : het maken van bijenhôtels en de bekendmaking van het bijenplan, vanuit onderwijs : workshop groentewraps voor de kinderen.

Er ging een kampeerweekend door in het domein van Kwabeek.

Er werd in de zomer een openlucht cinema aangeboden voor kinderen van de kleuter en lagere school leeftijd alsook voor de tieners/jong volwassenen. Daarnaast werd er een vrije speelzone aangelegd in het Kasteelpark tijdens de Paas- en zomervakantie.

Ook werden de staanplaatsen voor mobile homes aan het domein van Kwabeek behouden en toeristisch gepromoot.

De tweede editie van 'licht in het park' vond plaats.

Het avonturen pad en de speelzone in het speelbos werd uitgebreid.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	13.517,78	14.933,00	14.933,00
	Ontvangsten	236,50	1.000,00	1.000,00
	Saldo	-13.281,28	-13.933,00	-13.933,00
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-040105: De bib is de plek van informatie, beleving&ontmoeting.Ze zet in op leesbevordering &dienstverlening.

Naast het uitlenen van boeken en audiovisueel materieel, biedt de bib informatieavonden aan. Dit gebeurt bij voorkeur samen met socioculturele verenigingen. Om een versnippering van initiatieven te vermijden, speelt de bibliotheek een cruciale rol bij gemeentelijke informatie-initiatieven, onder meer rond milieu, wetenschap, technologie. De rol van de gemeente als STEM-academie wordt versterkt. Als verbredingsactiviteit bekijken we ook de oprichting van een speltheek. Een vertegenwoordiger van bibliotheekgebruikers is opgenomen in de Cultuurraad.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Er wordt uitsluitend gegeven over de lange termijn toekomst van het gebouw waarin de bib gehuisvest is.
- * Aan de activiteiten van de bib wordt een speltheek toegevoegd.
- * De bib schakelt over naar een eëngemaakt bibliotheeksysteem (EBS in 2023)
- * De bib zorgt voor de implementatie van het 'open library' concept. Dit hangt samen met de invoering van het EBS.
- * Er wordt geïnvesteerd in de uitbouw van de collectie 'anderstalige literatuur' en de instandhouding van de reguliere collectie.
- * De bib organiseert laagdrempelige activiteiten ter promotie en stimulering van het lezen: boekstart, voorleesweek, jeugdboekenmaand ...
- * Er wordt ingespeeld op de uitbouw en promotie van e-boeken. Er worden tevens e-readers gratis uitgeleend aan de bibliotheekgebruikers.
- * Er worden infosessies georganiseerd ivm gezondheid.
- * De bib is de ideale partner in samenwerkingsactiviteiten met andere diensten en instanties.
- * De bib zet in op collectiemanagement.
- * De integratie van nieuwe Vlaamse digitale platformen wordt mee opgevolgd(eveneens samenhangende met EBS)
- * De bib organiseert introductielessen mediawijsheid.
- * De uitbouw en promotie van Taalpunt wordt opgenomen.

- * Er worden aantrekkelijke zithoeken en leestafels gecreëerd.
- * De bib blijft inzetten op doelgroepenwerking.
- * De bib organiseert introductiemomenten voor nieuwe inwoners en er wordt een folder voor nieuwe leden gemaakt.
- * Er worden educatieve activiteiten georganiseerd.
- * De schooluitleen wordt verzorgd en er worden boekenboxen geleverd aan de scholen die niet tot in de bibliotheek kunnen komen.

Evaluatie:

- 2022 stond voornamelijk in het teken van de voorbereiding overgang naar het EBS (eengemaakt bibliotheekstelsel) Deze voorbereidingen vergden heel veel van het personeel zowel op vlak van starten van opleidingen voor het gebruik van WISE (ebs) als ook de voorbereidingen voor de dataconversie die door de bibliotheekmedewerkers zelf werd uitgevoerd (voornamelijk Filip). Daartoe diende de catalogus, ledenbestand etc. van het bestaande systeem (Filemaker) heel in detail opgekuist en uitgezuiverd. Verder werd er grootschalig gewied, ook al omdat de bibliotheek kampt met een serieus plaatsgebrek.

De hardware om over te stappen naar het EBS werd grondig voorbereid met oa. het bezoek aan andere bibliotheken om de ervaringen met de potentiële leveranciers te bespreken. Nadien werd er een offertevraag gelanceerd en aankoop gegund (EKZ)

- Wat betreft werking kunnen we opnieuw een stijging vaststellen tov. 2021 zowel voor wat betreft het aantal gebruikers alsook het aantal ontleende werken.

- In voorbereiding van de overstap werd het dienstreglement aangepast (cultuurraad dec. 2022), vanaf in voege treden van het nieuwe reglement wordt er geen leengeld meer gevraagd voor ontlener van audiovisuele materialen, anderzijds verhoogt het boetegeld voor het te laat inleveren van materialen, en wordt er een jaarlijks lidgeld ingesteld van 5 euro voor 18+

- los van de basiswerking werden er opnieuw en aantal activiteiten georganiseerd waarbij er duidelijk opnieuw een stijging is van het aantal geïnteresseerden tov. het voorgaande jaar.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	48.656,60	55.398,00	55.398,00
	Ontvangsten	3.808,77	11.100,00	11.100,00
	Saldo	-44.847,83	-44.298,00	-44.298,00
Investerings	Uitgaven	0,00	21.000,00	21.000,00
	Saldo	0,00	-21.000,00	-21.000,00

Actie: ACT-040106: Het lokaal bestuur stimuleert sport, spel en beweging op het openbaar domein.

Deze actie verwijst naar infrastructuur voor openluchtrecreatie, zoals skatepark, speelterreintjes, speelbossen recreatieve zones, petanquevelden.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Er wordt bekeken of er speeltuintjes in achtergestelde bepaalde wijken kunnen ingericht worden.
- * De bestaande speelpleintjes worden op een structurele wijze onderhouden en onderworpen aan een periodieke keuring.
- * Jaarlijks zal een bestaand speelterrein via een onderhoudsbeurt heraangelegd / hergewaardeerd worden.
- * Daarnaast wordt er naar gestreefd nieuwe verkavelingen te combineren met een nieuwe groene recreatie zone of groene, natuurlijke speelzone.
- * De opties voor de aanleg van petanqueterreinen worden bekeken.

Ook de acties en projecten onder jeugd, sport en toerisme kunnen hier aan gelinkt worden.

Evaluatie:

Het speelterrein van Kerkom werd op een nieuwe locatie ondergebracht en volledig vernieuwd.

De speelterreintjes werden onderhouden en gecontroleerd via trimestriële rondgangen.

Het blotevoetenpad kreeg in de zomer nog een grote uitbreiding waarbij men het pad ook door de velpen liet lopen om zo een extra leuke touch hieraan te geven.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	12.659,33	18.000,00	18.000,00
	Saldo	-12.659,33	-18.000,00	-18.000,00
Investerings	Uitgaven	41.835,20	47.000,00	47.000,00
	Saldo	-41.835,20	-47.000,00	-47.000,00

Beleidsdoelstelling: BD-5: Boutersem is een aangename gemeente om in te wonen, werken en leven.

Deze beleidsdoelstelling bekijkt de levenssfeer in brede zin en valt uiteen in twee algemene actieplannen.

Het eerste actieplan besteedt aandacht aan wonen en werken. Het woonbeleid (act 050102) speelt in op een vaststelling uit de omgevingsanalyse. Boutersem heeft disproportioneel veel grote woningen in open bebouwing. Bovendien blijft het, omwille van de mobiliteitstroeven, een aantrekkelijke plek om te wonen. Tegenover deze vaststelling wordt ingezet op een grotere diversiteit aan woonvormen en inbreiding en het waarborgen van kwaliteit van huurwoningen. Ook blijft het ter beschikking stellen van bestaande woningen via leegstandheffing een aandachtspunt. Inzake werken komen lokale middenstand en landbouw aan bod. Het tweede actieplan kijkt naar het welzijnsbeleid in ruime zin. Het sociaal beleid komt aan bod in de eerste vier acties. Naar interpretatie van de cijfers is het belangrijk te weten dat uitgaven van het OCMW ook in deze acties zijn inbegrepen. De vijfde actie verwijst naar het gelijkekansenbeleid dat de gemeente wenst te promoten. De zesde acties toont de acties rond dierenwelzijn alsook de relatie mens-(huis)dier, die belangrijk kan zijn om eenzaamheid te verdrijven. De zevende actie handelt over preventief gezondheidsbeleid.

Actieplan: AP0501: Het lokaal bestuur bevordert wonen en werken in eigen gemeente.

Actie: ACT-050101: Het lokaal bestuur voert een kernversterkend lokaal middenstandsbeleid.

Uit de omgevingsanalyse bleek dat de lokale tewerkstelling in Boutersem vrij laag is.

Anderzijds blijft een lokale middenstand belangrijk, niet alleen omwille van werkgelegenheid, maar ook als dienstverlening naar inwoners toe.

De gemeente wenst daarom een kernversterkend lokaal middenstandbeleid te voeren.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De klein- en detailhandel wordt gepromoot.
- * Flexwerken (ruimte) wordt gepromoot.
- * De horeca wordt ondersteund bij toeristische wandel- en fietspunten via Toerisme Vlaams-Brabant.
- * Er worden welkomstborden geplaatst met aandacht voor de lokale handelaar.
- * Lokale handelaars en de korte keten zijn uitermate belangrijk geworden. Door middel van allerhande initiatieven wil de gemeente de korte keten blijvend promoten door in te zetten op de streek of het uitrollen van een landbouwleerpad. Ook blijven lokale handelaars de eerste 'go to' ketens bij gemeentelijke activiteiten.
- * De gemeente zal de gemeentelijke kadobon en lokale streekproducten blijvend promoten.
- * Het tweejaarlijks event "Boutersem onderneemt", een kennismakingsbeurs voor de eigen handelaars, wordt voortaan een jaarlijks event samen met buurgemeente Bierbeek. Het zal afwisselend doorgaan in Boutersem en Bierbeek met nadruk op onze lokale ondernemers.
- * De implementatie van het ondernemersnetwerk zal verder uitgewerkt worden op de nieuwe gemeentelijke website.

Evaluatie:

De kadoobon wordt verder gepromoot om de klein- en detailhandel te ondersteunen.

Alle ondernemers werden per brief aangeschreven met de vraag hun gegevens door te geven via het E-Loket van de gemeente om zo op de hoogte te blijven van activiteiten van en voor ondernemers.

Op het digitale Led-scherm kunnen lokale handelaars gratis publiceren.

Op de site Vavantas werd een bouwaanvraag goedgekeurd voor de heropbouw van 1 winkel, 1 woning boven de winkel en 34 KMO units. De gemeente Boutersem wil samen met de ontwikkelaar met dit nieuwe bedrijvenpark een betaalbaar aanbod creëren waardoor lokale bedrijven de kans krijgen om zich verder te ontwikkelen in hun eigen gemeente.

Via het fietsknooppuntennetwerk wordt er ook verwezen naar de lokale horeca in de gemeente.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.007,05	2.850,00	2.850,00
	Saldo	-2.007,05	-2.850,00	-2.850,00

Actie: ACT-050102: Het lokaal bestuur voert een op haar maat aangepast woonbeleid.

Uit de omgevingsanalyse bleek dat Boutersem een groeiend inwonersaantal heeft, dat er in verhouding tot andere gemeenten een relatief groot aantal grote, losstaande woningen is en dat eigendom, veeleer dan huur, erg overheersend is.

Anderzijds bleek ook dat de gezinsgrootte afneemt en dat het aantal alleenwoners toeneemt hoewel de gezinsgrootte nog steeds bovengemiddeld blijft.

Gezien ruimte een schaars goed is, blijft de gemeente inzetten op het beschikbaar maken van bestaande woningen via leegstandsheffing. Daarnaast wenst ze de zekerheid bij het huren te verhogen en de diversiteit van woningvorm te verhogen.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De gemeente zet in op duurzaamheid en toekomstgerichtheid door het laten voorzien in een grotere diversiteit aan woningen en inbreiding.
- * De gemeente zal blijven inzetten op de bestrijding van leegstand en verwaarlozing.
- * De gemeente stelde bepaalde verplichtingen in als voorwaarde voor het afleveren van conformiteitsattesten bij huurwoningen. Ook het conformiteitsattest zelf is verplicht. Om dit te realiseren zal men gefaseerd te werk gaan: te beginnen bij nieuwe woningen en nieuwe inhuurnemingen.
- * De gemeente brengt de gronden van de gemeente, het OCMW en de kerkfabrieken in kaart.
- * De gemeente zal in samenwerking met de eengemaakte huisvestingsmaatschappij verder werk maken van een geïntegreerd woonbeleid.
- * De samenwerking met IGO via "Wonen aan de Velp" wordt verdergezet. Een aantal doelstellingen hiervan zijn:
 - behalen van het BSO (bindend sociaal objectief) en anticiperen op het toekomstbeleid van de Vlaamse regering.
 - Inzetten op langer en duurzamer thuis blijven wonen.
 - Sociale woningen voor bepaalde doelgroepen zoals begeleid wonen voor jongeren en ouderen.
 - Mogelijkheden van alternatieve woonvormen onderzoeken.

Evaluatie:

De verschillende projecten zijn in uitvoering.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	23.772,16	39.367,00	39.367,00
	Ontvangsten	913,17	300,00	300,00
	Saldo	-22.858,99	-39.067,00	-39.067,00

Actie: ACT-050103: Het lokaal bestuur ondersteunt de lokale landbouw.

De gemeente Boutersem werkt samen met lokale landbouwers voor sneeuwopruiming en ijzelbestrijding.

In de begroting komt dit evenwel onder actie 060201 (onderhoud wegeninfrastructuur).

De gemeente laat zich eveneens adviseren door een landbouwwaad. In het meerjarenplan komt het budget van de landbouwwaad evenwel onder AC 070305 (versterken adviesraden).

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De gemeente zorgt voor het onderhoud van landbouwwegels, dit niet alleen ten behoeve van landbouwers, maar ook ten behoeve van inwoners en recreanten.
- * De gemeente faciliteert de ophaling van landbouwfolies.
- * Als onderdeel van de Ruilverkaveling Willebringen wordt de site Honsem ingericht als duistere relict- en waarnemingssite.
- * De realisatie van een landbouwleerpad doorheen de gemeente zorgt voor extra aandacht voor en kennis van de lokale landbouwers.
- * De gemeente organiseert promotionele activiteiten ten gunste van de landbouw zoals de organisatie van 'Boutersem Boert' of de deelname aan een boerenproject. (2022)
- * De gemeente maakt een inventaris van de hangende problemen rond landbouw samen met de landbouwwaad. Deze kan gebruikt worden voor het opmaken van een actieplan in afweging met andere stakeholders.

Evaluatie:

De ophaling van landbouwfolie georganiseerd werd georganiseerd.

Het Landbouwleerpad werd in de zomer ingehuldigd op de parking van het domein van Kwabeek waar het informatiebord zich bevindt en aansluitend hebben de landbouwers langs "Boutersem Boert" tijdens een feestelijk event hun deuren open gezet voor wandelaars en fietsers en werden hun dagelijkse activiteiten in de kijker gezet.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.049,32	2.900,00	2.900,00
	Ontvangsten	750,00	0,00	0,00
	Saldo	-1.299,32	-2.900,00	-2.900,00
Investerings	Uitgaven	799.912,73	800.275,49	800.275,49
	Ontvangsten	468.275,49	468.275,49	468.275,49
	Saldo	-331.637,24	-332.000,00	-332.000,00

Actieplan: AP0502: Het lokaal bestuur werkt een inclusief lokaal zorg- en welzijnsbeleid uit.

Actie: ACT-050201: Het LB zorgt voor een warme betrokkenheid onder inwoners door laagdrempelige, vlotte bereikbaarheid.

Alle inwoners van Boutersem moeten zich thuis voelen in de gemeente en dit door het gemeenschapsleven zo veel mogelijk te betrekken bij het zorgen voor elkaar.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De benaming Ocmw dateert van 1976 en was de opvolger van de Commissie van Openbare Onderstand (COO). De naamsverandering naar 'Sociaal Huis' werd doorgevoerd in 2020 en wordt actief verder uitgerold. De noemer Sociaal Huis duidt op de versterkte rol die het OCMW kan opnemen in de sociale cohesie binnen de gemeentelijke samenleving.
- * Het Ocmw maakt werk van gemakkelijke bereikbaarheid en laagdrempelige toegankelijkheid door te kiezen voor 'werken op afspraak'.
- * Er wordt ingezet op een gebruiksvriendelijke website met verwijzing naar het ruime zorg- en hulpverleningsaanbod.
- * Het concept 'mobiele ambtenaar' voor mensen die aan huis gebonden zijn zal onderzocht worden en is een doelgroep en dienst burgerzaken uitgewerkt worden.
- * De gemeente én het Ocmw zullen verder inzetten op een "warme gemeente" door bestaande buurt-initiatieven verder te ondersteunen.
- * Nieuwe inwoners worden hartelijk ontvangen en wegwijs gemaakt in onze gemeente.
- * Een vriendelijke ontvangst van de burger bij zijn hulpvraag moet de regel zijn en blijven.

Evaluatie:

Er dienen nog verdere stappen ondernomen te worden om het 'Sociaal Huis' effectiever in de gemeente te maken.

Uit de coronaperiode is gebleken dat op afspraak werken weinig nadelen heeft, waardoor dit nog steeds voor een groot deel in voege is.

De nieuwe gebruiksvriendelijke website met verwijzing naar het ruime zorg- en hulpverleningsaanbod werd in 2022 afgerond.

Het concept 'mobiele ambtenaar' voor mensen die aan huis gebonden is onderzocht maar werd on hold en werd ook in 2022 nog niet terug opgenomen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.625,00	2.000,00	2.000,00
	Saldo	-1.625,00	-2.000,00	-2.000,00

Actie: ACT-050202: Senioren voelen zich goed in Boutersem om te leven en te wonen.

Het lokaal bestuur blijft zich verder inzetten voor de senioren in Boutersem die een belangrijke maar ook erg "verscheiden" bevolkingsgroep zijn.

Eenzijds worden actieve jonge senioren nu reeds ingeschakeld in het vrijwilligerswerk en maken nieuwe initiatieven haalbaar (dorprestaurant, huistaakbegeleiding, ondersteuning asielzoekers....).

Er zal hier extra ingezet worden op buurtgerichte zorg tegen vereenzaming en ondersteuning in kleine dagdagelijkse taken.

Het lokale bestuur vervult tevens een belangrijke doorverwijsfunctie en dit werd nogmaals in het decreet lokaal bestuur als kernopdracht vastgelegd.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De huwelijksjubilarissen worden trimestrieel ontvangen op het gemeentehuis of aan huis bezocht.
- * Er worden werkingskosten voorzien voor de seniorenraad om zo activiteiten op maat van de senior te organiseren.
- * Er wordt een kleine attentie bij verjaardagen van 100-plussers voorzien.
- * Er worden initiatieven ivm buurtgerichte zorg opgezet/ondersteund om tegen vereenzaming.
- * De oudere en meer zorgbehoevende senioren echter, kunnen terecht bij de bestaande thuisdienstverlening van het lokaal bestuur zelf (gezinszorg, poetshulp) of bij de dienstenchequeonderneming. ** Wat de dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg betreft, werd er een samenwerking met Bierbeek aangegaan vanaf 2019 die verder wordt uitgewerkt en continu wordt geëvalueerd. Dit om de continuïteit en kwaliteit te blijven garanderen.
- * Een project rond 'rouwbegeleiding' na een overlijden wordt opgestart waarbij er gedacht wordt aan een huisbezoek en administratieve ondersteuning (o.a. via brochure).
- * Er wordt indien mogelijk een samenwerking met pwa-DCO aangegaan.
- * De grote groep mantelzorgers verdient de nodige aandacht en verdere ondersteuning en is niet weg te denken uit het

hulpverleningsaanbod.

- * Men bekijkt de mogelijkheid tot het invoeren van coaches voor senioren voor vrijwillige ondersteuning dagdagelijkse problemen.
- * Er wordt onderzoek gedaan naar wonen en woonkwaliteit bij inwoners 50+. Dit om een beeld te krijgen van de mogelijkheden om woningen aan te passen aan de noden van senioren en dus langer en duurzamer te laten wonen in de eigen woning. Ook andere alternatieve woonvormen worden in het onderzoek aangekaart zoals zorgwonen, meergezinswonen en samenhuizen.

Evaluatie:

Het dorpsrestaurant werd na een lange periode van inactiviteit door Corona terug opgestart in september 2022. De opkomst is beperkter dan voor Coronatijd maar desondanks zien we toch nieuwe gezichten. Maandelijks mogen we een 65 deelnemers verwelkomen.

De Minder Mobielen Centrale (MMC) draait terug op volle toeren. In 2022 waren 50 cliënten aangesloten bij MMC. We konden rekenen op 5 vrijwilligers-chauffeurs om de gevraagde ritten uit te voeren. Er werden 328 ritten gereden wat goed was voor een totaal van 10074 km.

In maart werd de heropstart van de Ouderenadviesraad georganiseerd. OAR werd in een nieuw jasje gestoken en noemt voortaan Seniorenadviesraad (SAR). Er werd een oproep gedaan voor een nieuwe samenstelling van de SAR. Vervolgens werd een nieuwe voorzitter en dagelijks bestuur verkozen, werden leden afgevaardigd voor verschillende gemeentelijke raden. Samen met het Sociaal Huis zetten de SAR zijn schouders onder de organisatie van het verjaardagsfeest voor senioren.

Het verjaardagsfeest voor senioren (80-, 85-, 90-, 95-, 100- en +100jarigen) vond terug plaats in oktober 2022. Ondanks de geringe opkomst (31 jarigen van de 130 genodigden) genoten alle aanwezigen van dit moment. We kunnen spreken van een geslaagde editie.

De activiteiten voor mantelzorgers werden niet heropgestart. De samenwerking met Bierbeek stopte omdat de medewerker in Bierbeek ondertussen op pensioen is en het niet duidelijk is wie dit terug zou opnemen. Er worden door het Regionaal expertisecentrum Memo praatcafé's georganiseerd in verschillende gemeenten waaronder ook Bierbeek, Tielt-Winge, ... De praatcafé's zijn toegankelijk voor iedereen. Bij vragen van mantelzorgers hieromtrent kunnen we hen toeleiden naar deze praatcafé's.

Een project rond 'rouwbegeleiding' nav een overlijden waarbij er gedacht wordt aan een huisbezoek en administratieve ondersteuning (oa via brochure) werd nog niet opgestart. Hiervoor wordt gewacht tot een senioren-/mobiele ambtenaar wordt aangesteld.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	23.035,00	29.000,00	29.000,00
	Ontvangsten	2.300,00	8.120,00	8.120,00
	Saldo	-20.735,00	-20.880,00	-20.880,00

Actie: ACT-050203: Het Sociaal huis neemt haar kerntaak zelf verder op of in samenwerking met derden.

De basisopdracht van het Ocmw is vastgelegd in art. 57 van de organieke wetgeving en beoogt de gepaste dienstverlening die van materiele, sociale, geneeskundige of psychologische aard kan zijn

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De samenwerkingen met de intergemeentelijke dienst Sacha (samenwerkingsverband met 10 gemeenten rond activering) en met IGO ivm psychologische hulp aan cliënten worden verdergezet.
- * Een van de doelstellingen bij de integratie van het Ocmw in de gemeente is om in andere beleidsdomeinen het "sociale aspect" te beklemtonen. Binnen het domein sport en jeugd en onderwijs werden er reeds initiatieven opgezet die verder zullen uitgebouwd worden (oa sportintegratie, huistaakbegeleiding, tussenkomst in schoolmaaltijden, pamperactie,)
- * Er wordt samengewerkt met Huis van het kind om oa kinderen uit maatschappelijk kwetsbare gezinnen niet te vergeten.
- * Om mensen te bereiken die in sociaal isolement leven en veelal onhoorbaar en onzichtbaar zijn, ook aangeduid als zorgmijders of zorgmijders die niet of nauwelijks in beeld komen bij de reguliere hulpverlening zullen de hulpverleners "outreaching" werken.
- * Er wordt ingezet op activering naar werk, opleiding, vrijwilligerswerk, sociale vaardigheden (wordt hierboven ook al aangekaart.)
- * De huistaakbegeleiding ism Boutersemse lagere scholen wordt gecoördineerd.
- * Er worden een aantal projecten georganiseerd ter bestrijding en preventie van kinderarmoede.
- * Halfjaarlijks wordt er een Mama depot pop – up georganiseerd in samenwerking met Ferm en Huis van het Kind Boutersem.

Evaluatie:

Ook in 2022 werd de huistaakbegeleiding verder gezet. We konden rekenen op 15 vrijwilligers waardoor 30 kinderen (verdeeld over de 3 basisscholen) ondersteuning konden krijgen bij het maken van hun huistaken.

De ander project ter bestrijding en preventie kinderarmoede (pamperactie, sportcharter, ...) werden verder gezet. Het sinthuis breidde zijn acties uit met een kerstkado voor cliënten Sociaal Huis.

Verder werd ter preventie van sociaal isolement ook de actie 'Totemannen' georganiseerd door het Sociaal Huis. Eind december mochten de cliënten van sociale dienst en thuisdiensten een Toteman in ontvangst nemen. Deze werden bedeed door personeel Sociaal Huis en leden RMW.

De samenwerking met Ferm, voor het eerst organiseren van het Mamadepot werd verder gezet. In 2022 werd het Mamadepot 2x georganiseerd in de Snoeck te Boutersem. Wegens het blijvende succes is het de bedoeling om dit op regelmatigere tijdstippen te organiseren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	539.053,57	613.039,89	613.039,89
	Ontvangsten	1.069.625,28	1.095.626,97	1.095.626,97
	Saldo	530.571,71	482.587,08	482.587,08
Investerings	Uitgaven	0,00	1.000,00	1.000,00
	Ontvangsten	0,00	20.000,00	20.000,00
	Saldo	0,00	19.000,00	19.000,00

Actie: ACT-050204: Er wordt een geïntegreerd breed onthaal (GBO) ingericht.

De dienstverlening is laagdrempelig en klantvriendelijkheid voor iedereen.

In het kader van het decreet lokaal sociaal beleid van 09/02/2018 wordt een breed en geïntegreerd onthaal gerealiseerd, waarbij het OCMW, het CAW en de diensten maatschappelijk werk van de ziekenfondsen,...en andere lokale actoren verenigd worden.

Als lokaal bestuur nemen we deel in de rechtsorganen van de vzw-zorgraad.

Het uiteindelijke doel is om de inwoners op 1 locatie concreet verder te helpen zodat ze niet het gevoel hebben van het kastje naar de muur gestuurd te worden.

De gemeente Boutersem werkt hiervoor samen met de gemeentes van de eerstelijnszone Zuidoost Hageland, namelijk: Tienen, Hoegaarden, Glabbeek, Kortrijk, Linter, Zoutleeuw, Geetbets, Landen en dit in samenwerking met het CAW en de mutualiteiten. Binnen deze eerstelijnszone zal een aanwerving gebeuren om het GBO verder te implementeren.

Evaluatie:

De realisatie van een breed en geïntegreerd onthaal is nog steeds lopende. Er is op regelmatige basis overleg met de partners van de stuurgroep. Daarnaast zijn er nieuwe momenten voor alle medewerkers geweest om o.a. elkaars diensten beter te leren kennen.

Actie: ACT-050205: Het lokaal bestuur zet zich in voor gelijke kansen voor iedereen.

Ondanks alle verdragen, wetten en decreten waarin de gelijkheid van alle burgers staat ingeschreven, ondanks het feit dat in Europa de gelijkheid in rechte verworven is, zijn 'gelijke kansen' nog lang geen realiteit voor iedereen. Ook in Vlaanderen niet.

De gemeente wil optreden tegen de achterstellingsmechanismen en discriminaties die ervoor zorgen dat mensen of groepen van mensen ongelijk behandeld worden.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De gemeente stelt een charter rond gelijke kansen op.
- * Het sport- en jeugdcharter rond participatie van maatschappelijk kwetsbare groepen blijft behouden en wordt ondersteund. De kredieten hiervoor komen ook in ACT-050203 voor.
- * Er wordt gekeken welke kleine ingrepen voor bepaalde jongeren een belangrijke stap naar een kansrijke toekomst zijn.

Evaluatie:

Het sportcharter is lopende maar dient nog geoptimaliseerd te worden. Er zijn contacten met sportraad om een lijst te bekomen met de deelnemende clubs en volgens welke voorwaarden. Stappen rond jeugdcharter zijn in 2022 niet gezet, dit moet nog opgenomen worden.

Maatschappelijk werkers volgen nog steeds de ontwikkelingen op en staan scholen bij indien nodig bij kleine ingrepen voor bepaalde jongeren als een belangrijke stap naar een kansrijke toekomst.

Actie: ACT-050206: Het lokaal bestuur ondersteunt acties en sensibiliseringscampagnes voor het welzijn van dieren.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De gemeente zet in op sensibiliseringsacties rond dierenwelzijn.
- * Voor verwaarloosde en verdwaalde honden wordt er samengewerkt met de VZW Dierenasiel Tienen.
- * Op de website wordt er verwezen naar websites van andere nuttige organisaties bv vogelopvang.
- * De gemeente wenst in een samenwerking met AAP+ in te stappen (wanneer de Covid -19 pandemie geen risico meer vormt).
- * Er wordt een centraal meldpunt opgericht voor dierenmishandeling en in navolging hiervan tracht het bestuur een dierenpolitie te stimuleren. De samenwerkingsovereenkomst wordt momenteel onderhandeld met de VZW Dierenasiel Tienen.
- * De gemeente plaatst een aantal kattenschuilhokken.
- * Het krediet voor kattensterilisatie blijft behouden.
- * Jaarlijks wordt er minstens één activiteit georganiseerd in het kader van werelddierendag.

Evaluatie:

De verschillende projecten lopen reeds (sensibilisering, samenwerkingsovereenkomst afgesloten met Dierenasiel Tienen, zwerfkattenproject, verwijzingen website, kattenschuilhokken ...)

De andere projecten worden in de volgende jaren verder opgenomen.

Er werd een hondenwandeling georganiseerd in het kader van Werelddierendag.

De hondenloopweide werd officieel in dienst genomen en hiervoor werd een gebruikersreglement opgesteld.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	6.132,98	13.486,00	13.486,00
	Saldo	-6.132,98	-13.486,00	-13.486,00
Investerings	Uitgaven	4.763,44	8.000,00	8.000,00
	Saldo	-4.763,44	-8.000,00	-8.000,00

Actie: ACT-050207: Het lokaal bestuur promoot een gezonde levenswijze bij haar bevolking.

De gemeente verbindt zich ertoe om inwoners bewust te maken over gezondheidsthema's en aan te zetten tot een gezondere levensstijl.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Er werden in 2021 AED-toestellen aangekocht voor alle deelgemeente en er worden cursussen georganiseerd om inwoners hiermee te leren werken.
- * Er worden sensibiliseringsacties opgezet eventueel in samenwerking met andere diensten binnen het bestuur.
- * De gezondheidsraad organiseert verschillende activiteiten rond sensibilisering en activering van het 'gezonde denken' met o.a. 'generatie rookvrij' in 2022.
- * Bewegen op verwijzing blijft aangeboden worden via de gemeente en de dokters. Meer bewegen van mensen helpt niet alleen om de gezondheid te bevorderen maar zorgt ook voor bijkomend sociaal welzijn van de kwetsbare mensen.

Evaluatie:

De culinaire wandeling werd - wegens te weinig inschrijvingen - verplaatst naar februari 2023

Bewegen op verwijzing wordt - samen met de bewegingscoach - verder opgevolgd.

Het warmteactieplan wordt verder opgevolgd.

Gezondheids- en cultuurraad organiseerden de toneelvoorstelling 'Chemodag is de beste dag van de week'. Volledige opbrengst ging naar Kom op tegen Kanker.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	4.840,00	8.000,00	8.000,00
	Ontvangsten	4.093,46	1.000,00	1.000,00
	Saldo	-746,54	-7.000,00	-7.000,00
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-050208: Coronabeleid

Het lokaal bestuur Boutersem kan beroep doen op een subsidie van de Vlaamse regering ter ondersteuning van de meest kwetsbare gezinnen in onze samenleving.

De Vlaamse Regering besliste om de lokale besturen en de VGC twee keer 15 miljoen euro ter beschikking te stellen voor armoedebestrijding.

* De eerste 15 miljoen euro wordt als algemene financiering toegekend, voor een derde verdeeld op basis van het aantal inwoners van de gemeente en voor twee derden op basis van de sociale maatstaven die ook gebruikt worden voor de verdeling van het gemeentefonds.

Die bijkomende financiering is bedoeld om de lokale besturen in staat te stellen de uitdagingen op het vlak van lokale armoedebestrijding ten gevolge van de COVID19-pandemie aan te gaan.

* Daarnaast besliste de Vlaamse Regering om eenzelfde bedrag ter beschikking te stellen van de lokale besturen voor een consumptiebudget voor kwetsbare huishoudens.

Besturen zullen via een trekkingsrecht hun deel van dit budget kunnen aanvragen om daarmee lokale voucherbonnen voor kwetsbare gezinnen te kunnen financieren.

Evaluatie:

Het eerste trimester werden de subsidies vanuit de federale overheid verder benut voor mensen die in de financiële problemen kwamen wegens Corona of het financieel nog moeilijker kregen om rond te komen. Er is nog 1 lopende subsidie in kader van voedselhulp.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	15.493,00	15.743,00	15.743,00
	Ontvangsten	18.964,29	0,00	0,00
	Saldo	3.471,29	-15.743,00	-15.743,00

Actie: ACT-050209: Steunmaatregelen vluchtelingen Oekraïne

Als gevolg van de oorlog tussen Oekraïne en Rusland hebben Oekraïners met een tijdelijk verblijfsstatuut en geen eigen inkomsten recht op equivalent leefloon.

De hogere overheid heeft aparte terugbetalingspercentages aan subsidies voor de steunen van deze Oekraïners voorzien. Daarom moest deze steun als een aparte actie aangemaakt worden in het meerjarenplan.

Evaluatie:

In 2022 ontstond er een nieuwe actie om de vluchtelingen vanuit Oekraïne financieel op te vangen. Dit zal verder gezet worden zolang noodzakelijk.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	107.909,96	115.000,00	115.000,00
	Ontvangsten	90.533,07	150.000,00	150.000,00
	Saldo	-17.376,89	35.000,00	35.000,00

Beleidsdoelstelling: BD-6: Het lokaal bestuur onderhoudt haar openbaar domein en patrimonium.

Deze beleidsdoelstelling verwijst naar het onderhoud van het gemeentelijk openbaar domein. Het valt uiteen in twee actieplannen. Het eerste actieplan verwijst naar het voorzien van middelen voor groendienst (ACT 060101) en technische dienst (ACT 060102). Gezien een aantal taken uitbesteed worden, wordt ook hier een budget voor voorzien. Zo vallen de uitgaven voor de landschapsploeg van IGO Leuven onder ACT 060101.

Het tweede actieplan verwijst naar het onderhoud van de wegen (ACT 060201) en gebouwen (ACT 060202).

Actieplan: AP0601: Het lokaal bestuur voorziet de nodige middelen om haar infrastructuur goed te onderhouden.

Actie: ACT-060101: Het lokaal bestuur onderhoudt haar groen.

De gemeente beschikt over een eigen groendienst. Rekening houdend met Beleidsdoelstelling 3, voorziet het budget voldoende ruimte voor aankoop plantgoed, ter vergroening van het openbaar domein. Met het oog op de klimaatdoelstellingen wordt waterdoorlaatbaarheid en ontharding van de openbare ruimte een belangrijk aandachtspunt.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

* De gemeente promoot de "behaag je tuin"- actie.

* Er wordt samengewerkt met externe partners en sociale tewerkstellingsprojecten voor het onderhoud van het groen van de

gemeente.

- * Er wordt voldoende materiaal aangekocht om het groen op een degelijke manier te kunnen onderhouden.
- * Er wordt geïnvesteerd in duurzaam plantgoed.
- * Op de speelterreinen en welbepaalde plaatsen op het openbare domein wordt het project 'bye-bye-gras' toegepast. De gemeente voorziet voldoende informatie hieromtrent zodat het maatschappelijk draagvlak hiervoor groeit.
- * Er wordt preventief onderzoek gedaan naar de stabiliteit en gezondheidstoestand van bomen op het openbaar domein.
- * Ook eerdere acties rond duurzaam klimaat en biodiversiteit sluiten bij deze actie aan.
- * De gemeente maakt werk aan een rattenbestrijdingsplan en is een samenwerking met een professionele rattenvanger aangegaan.

Evaluatie:

De verschillende projecten zijn lopende.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	188.858,75	232.500,00	232.500,00
	Ontvangsten	11.681,25	11.500,00	11.500,00
	Saldo	-177.177,50	-221.000,00	-221.000,00

Actie: ACT-060102: De Technische Dienst werkt op een performante manier.

De budgetten voor de aankoop van het vereiste materiaal en in het bijzonder de gefaseerde vernieuwing van het voertuigpark worden voorzien. Hierbij wordt ook gekeken naar alternatieven, zoals gedeeld met buurgemeenten of huur.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Er worden verschillende aankopen gepland over de planningsperiode: bestelwagen, containers, trilstamper, veegwagens, vrachtwagen enz... Hier wordt gekeken naar de meest duurzame en haalbare optie.
- * Er wordt jaarlijks een krediet voorzien voor de aankoop van veilig gereedschap.
- * Er wordt bekeken wat de mogelijkheden zijn ivm een samenwerking met omliggende gemeenten ivm het delen van grote machines.
- * Er is een opvolgingssysteem van meldingen en taken waarover op periodieke basis gerapporteerd wordt.

Evaluatie:

In het investeringsbudget van 2022 werd een diamantboormachine, grasmachine op accu, bladblazer op accu, een batterijpack, vijzenmachine en 2 x boormachine op accu, een strakvlak (chape niveleerder) en een klinkertang aangekocht.

Aan het wagenpark werd een vrachtwagen toegevoegd.

Qua exploitatieuitgaven werden onder deze actie alle kosten voor het onderhoud en gebruik van het wagenpark en het technische materiaal (verzekering, brandstof, onderhoudskosten, huur kraan, ...).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	124.452,78	123.223,00	123.223,00
	Saldo	-124.452,78	-123.223,00	-123.223,00
Investerings	Uitgaven	154.427,64	204.000,00	204.000,00
	Saldo	-154.427,64	-204.000,00	-204.000,00

Actieplan: AP0602: De gemeente is kwaliteitsvol aangelegd en onderhouden.

Actie: ACT-060201: De wegeninfrastructuur wordt duurzaam & planmatig onderhouden en (her)aangelegd.

Uit de omgevingsanalyse blijkt dat de gemeente Boutersem in verhouding tot het inwonersaantal een uitgestrekt wegennet heeft. Dit maakt het noodzakelijk om te prioriteren. Aan de andere kant wens de gemeente deze bestuursperiode zwaar in te zetten op wegenonderhoud. Om te vermijden dat een straat half heraangelegd- half verouderd is, zullen rioleringswerken en sommige fietspadenprojecten gecombineerd worden met heraanleg van het wegdek (Malendriesstraat; Koppelenstraat; Kerkomsesteenweg in Kerkom; Butsel – Boutersem; Kleinheidestraat Neervelp). Dit kan gedeeltelijk gefinancierd worden via trekkingsrechten uit het Investeringsfonds van Fluvius.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De rioolwerken in Kerkom worden gecombineerd met heraanleg van het wegdek incl. fietspad en fietssuggestiestroken.

- * De aanleg van een fietspad langs de Gemeentelijke Basisschool wordt gecombineerd met een asfalt toplaag boven het wegdek.
- * De rioolwerken in Neervelp worden gecombineerd met een gedeeltelijke heraanleg van het wegdek (Klein-Heidestraat).
- * Er wordt een prioriteitenplan voor het herstel van voetpaden opgemaakt te beginnen met de dorpskernen.
- * Rioleringswerken te Willebringen worden gecombineerd met een heraanleg van het wegdek
- * Fietspaden en voetpaden worden regelmatig geveegd en onkruidvrij gemaakt om de veiligheid van de zwakke weggebruikers te verbeteren.
- * Overhangende takken worden waar mogelijk verwijderd op openbaar domein. Indien deze afkomstig zijn van privaat domein zal de eigenaar actief aangemaand worden om dit zelf te doen.
- * Het gemeentebestuur werkt samen met een lokale vereniging van landbouwers om het openbare domein sneeuwvrij te houden. Het sensibiliseert de inwoners tevens om de voetpaden/fietspaden voor de eigen deur vuil-, sneeuw en ijsvrij te houden.

Evaluatie:

De rioleringsprojecten die in 2022 werden uitgevoerd zijn:

Hertenstraat- Willebringsestraat- Torenhofstraat - Geestenlijkenhoek.

De aanleg van een fietspad langs de Gemeentelijke Basisschool wordt gecombineerd met de aanleg van een nieuwe asfaltweg. De uitvoering wordt voorzien in de lopp van 2023-2024.

Zie voor bovenstaande ook evaluatie ACT-010101.

De voorbereidingen voor de rioolwerken in Neervelp -gecombineerd met een gedeeltelijke heraanleg van het wegdek (Klein-Heidestraat)- liepen verder in 2022. De effectieve werken worden voorzien in 2023-2024.

Fietspaden en voetpaden werden ook in 2022 regelmatig geveegd en onkruidvrij gemaakt om de veiligheid van de zwakke weggebruikers te verbeteren.

Het gemeentebestuur werkte in 2022 samen met een lokale vereniging van landbouwers om het openbare domein sneeuwvrij te houden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	79.438,80	104.000,00	104.000,00
	Ontvangsten	217,10	3.000,00	3.000,00
	Saldo	-79.221,70	-101.000,00	-101.000,00
Investeringsen	Uitgaven	949.591,43	1.309.000,00	1.309.000,00
	Ontvangsten	-665.706,93	50.215,00	50.215,00
	Saldo	-1.615.298,36	-1.258.785,00	-1.258.785,00

Actie: ACT-060202: Het lokaal bestuur onderhoudt haar eigen patrimonium (gebouwen en aanverwante).

In deze actie inbegrepen zijn initiatieven om de energie-efficiëntie van gemeentelijke gebouwen te verhogen niet inbegrepen. Deze komen onder beleidsdoelstelling 3.

Gezien de zware investeringsuitgaven voornamelijk onder de andere acties vallen, zijn de voorziene bedragen hier eerder beperkt. Langs investeringszijde gaat het vooral om het afwerken van sleutelplannen voor de openbare gebouwen, opstellen van brandpreventiedossiers en evacuatieplannen, kerkhofuitrusting als ook zwamonderzoek gemeentehuis. Langs exploitatiezijde gaat het over diverse kleine aankopen voor onderhoud en kleine aanpassingen aan de gemeentelijk gebouwen alsook de onderhoudscontracten, bandverzekering, ... De tijdsbesteding van de gemeentelijke diensten (Technische Dienst, Poetsdienst), noch de energiekosten zijn geattribueerd aan deze actie. Langs ontvangstenzijde gaat het voornamelijk over inkomsten uit de verhuur van buurthuizen en sportinfrastructuur.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Het zwamonderzoek en zwamverwijdering in het kasteel van Kwabeek wordt gebudgetteerd. Dit kadert in de beleidskeuze om nog minstens deze bestuursperiode het kasteel van Kwabeek als gemeentehuis te handhaven.
- * De nodige kredieten voor het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen worden voorzien.

Evaluatie:

Deze projecten zijn lopende. Er is een gemeenteraadswerkgroep opgezet om een plan van aanpak op te stellen voor de toekomst van de buurthuizen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	131.001,99	168.299,00	168.299,00
	Ontvangsten	87.214,26	88.595,00	88.595,00
	Saldo	-43.787,73	-79.704,00	-79.704,00
Investerings	Uitgaven	13.545,98	24.356,39	24.356,39
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-13.545,98	-24.356,39	-24.356,39

Beleidsdoelstelling: BD-7: Het lokaal bestuur verzekert een professionele dienstverlening.

“Wanneer we eenmaal onze begrenzings kennen, kunnen we proberen ze te overstijgen” (Albert Einstein).

De zevende beleidsdoelstelling omvat de managementkundige acties die nodig zijn om het beleid vorm te geven.

Een eerste actieplan (AP 0701) besteedt aandacht aan het personeelsbeleid. Het geheel van de personeelsuitgaven, inclusief OCMW, komt onder ACT 070101. Dit omvat de uitbreiding van de dienst grondgebonden zaken. Deze uitbreiding is absoluut noodzakelijk, gezien de ambities inzake aanleg van fietspadennetwerk, wegen- en voetpadenonderhoud, wegprioriteiten, en doelstelling inzake omgeving en ruimtelijke ordening. Het verstevigen van de beleidsopvolging en rapportering is een tweede, belangrijke actie. Daarnaast zet de gemeente een klachten- en klokkenluidersprocedure op samen met de Vlaamse Ombudsman. Een tweede actieplan (AP 0702) verwijst naar de ICT ondersteuning. De gemeente wenst de komende jaren sterk in te zetten op de versteviging van ICT. In vergelijking met het voorlopige meerjarenplan, ingediend in maart 2019, wordt hier dan ook een sterke toename van de budgetten voorzien. Ook de communicatiekosten van telefonie en internet vallen onder dit actieplan.

Een derde actieplan (AP 0703) verwijst naar communicatie en participatie. Het communicatiebeleid wordt opgesplitst over drie acties (ACT 070301 -03). Participatie wordt opgedeeld in twee acties. De eerste (ACT 070304) verwijst naar de mogelijkheden die inwoners krijgen tot participatie via een participatiebudget. De tweede (ACT 070305) naar de adviesrol van adviesraden.

Het vierde actieplan (AP 0704) verwijst naar het financieel beleid (AP 0704). Naast het opvolgen van dotaties (politie, hulpverleningszone, kerkfabrieken) en het kerkenbeleidsplan, valt in dit actieplan ook een meer gedecentraliseerde opvolging van de begroting en bijhorende acties.

Het vijfde actieplan omvat een preventief veiligheidsbeleid (AP 0705). Dit dient geïnterpreteerd in ruime zin, gaande van inbraakpreventie tot noodplanning, brandpreventie e.a.

Actieplan: AP0701: Het lokaal bestuur werkt aan een performant personeelsbeleid.

Actie: ACT-070101: Het LB verhoogt de efficiëntie vd organisatie door een doelgericht personeels- en vormingsbeleid.

Naast openbaar domein en patrimonium is er binnen de gemeente ook voldoende aandacht voor het menselijk kapitaal.

De medewerkers van het lokaal bestuur zijn de eerste partners in het uitvoeren van de beleidslijnen van het bestuur.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De dienst grondgebonden zaken wordt versterkt door aanwerving van mobiliteits- en duurzaamheidsambtenaar en een afdelingshoofd.
- * Om de interne afstemming en opvolging te versterken, wordt er maandelijks een teamoverleg Vrije Tijd georganiseerd.
- * De evaluatiemethodiek, opleidingstrajecten, dienstvereisten resulterend in overuren... worden geoptimaliseerd.
- * Er gaat aandacht uit naar de vormingsbehoefte van de personeelsleden in de gemeente. Bijscholingen, navormingen ea worden aangemoedigd.
- * Er wordt bekeken welke alternatieve vormen van tewerkstelling de gemeentelijke werking kunnen versterken(jobstudenten, vrijwilligers,...)
- * Er wordt ingezet op een aanwezigheidsbeleid om ziekteverzuim te beperken.
- * Er gebeurt een opschaling van medewerkers van de technische dienst van E naar D. Deze werd gedeeltelijk gerealiseerd in 2022.
- * De rechtspositieregeling werd in 2020 gedelegeerd van de raden naar het college en vast bureau zodat deze sneller geactualiseerd kunnen worden.
- * De gemeentelijke poetsdienst werd in 2021 onderbracht op de site van de gemeentelijke loods ter bevordering van de algemene cohesie onder de dienst grondgebonden zaken.
- * Bij aanwervingen is er aandacht voor gelijke kansen.
- * De integratie van de gemeentelijke diensten en de diensten in het OCMW wordt verder doorgetrokken.

Evaluatie:

Het afdelingshoofd grondgebiedszaken trad uit dienst in december 2022. Om dit op te vangen en de lopende projecten niet in het

gevaar te brengen werd verder ingezet op externe consultancy. Ook om de mogelijkheid te scheppen de ganse personeelsbezetting van het lokaal bestuur geïntegreerd onder de loop te nemen en te kijken waar intern mogelijkheden zijn om efficiënter bepaalde taken te kunnen opnemen.

Deze oefening startte in 2021 en werd ook in 2022 verdergezet.

Het teamoverleg binnen de dienst Vrije Tijd werd opgestart en loopt verder.

In de technische dienst werden tijdens de vakantieperiode en om een gedeeltelijke uitval wegens ziekte te compenseren gebruik gemaakt van jobstudenten.

De opschaling van bepaalde E- naar D-functies werd uitgevoerd.

De rechtspositieregeling werd eind 2022 opnieuw geactualiseerd na intensief overleg met de vakbonden. Dit zal ook in 2023 verder gebeuren na publicatie van het nieuw besluit RPR in maart 2023.

Naar integratie van de gemeentelijke diensten en de diensten in het OCMW zijn er nog een aantal stappen te zetten in de komende periode.

Binnen OCMW overleed een maatschappelijk werker begin 2022. Dit had een grote impact op het team. Er werd een nieuwe coördinator thuisdiensten aangeworven ter vervanging van de vorige die met pensioen ging. Ook werd er een nieuwe maatschappelijk werker sociale dienst aangeworven.

De personeelsbezetting blijft krap en het gebrek aan diensthoofden zorgt voor een moeilijk personeels- en opleidingsbeleid.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	5.676.240,56	5.804.711,00	5.804.711,00
	Ontvangsten	907.156,18	850.584,84	850.584,84
	Saldo	-4.769.084,38	-4.954.126,16	-4.954.126,16
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-070102: Het lokaal bestuur versterkt het opvolgings- en rapporteringssysteem.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De jaarplanning van interne en externe evenementen wordt gestroomlijnd.
- * De back-up aanpak wordt verstevigd zodat de gemeente niet in de problemen komt bij het wegvallen van medewerkers.
- * Er worden nieuwe dienstverleningsconcepten (bv werken op afspraak etc) uitgewerkt, getest en geïmplementeerd.

Evaluatie:

Deze actie is lopende en binnen het Mteam worden de nodige stappen gezet.

Actie: ACT-070103: Het lokaal bestuur ondertekent een klokkenluidersprocedure uit via de Vlaamse Ombudsman.

Door de tweedelijnsklachten opvolging toe te vertrouwen aan de Vlaamse Ombudsman krijgen inwoners en de gemeente de waarborg dat hun klachten behandeld worden door iemand die ervaring heeft met klachtenbehandeling in andere gemeenten. Door een klokkenluidersprocedure via de Vlaamse Ombudsman wil de gemeente bescherming en objectiviteit waarborgen, zowel voor rapporteerders als beschuldigen, wanneer er vermoedens zijn van ernstige overtredingen van regelgeving of wetgeving door de gemeentelijke administratie.

Evaluatie:

Het jaarrapport klachtenbehandeling werd samen met het overzicht van meldingen in 2022 voorgelegd op de gemeenteraad van januari 2023.

De klokkenluidersprocedure is in opmaak en zal in de loop van 2023 aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Actieplan: AP0702: Het lokaal bestuur bouwt de ICT uit.

Actie: ACT-070201: Het lokaal bestuur voert een doorgedreven ICT vernieuwing door.

De goede werking van de administratie en de klantvriendelijkheid naar de inwoners toe kan verhoogd worden door ICT ondersteuning. Daarom wordt het budget aanzienlijk verhoogd.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Het project rond het digitaliseren van de bouwdoSSIers wordt verdergezet.
- * Er werd in 2021 een allesomvattend tijdsregistratiesysteem voor gemeente en OCMW in gebruik genomen.
- * De gemeente investeert in een nieuwe back-up server.(2023)
- * De gemeente onderzoekt camerabewaking op de site Kerkomsesteenweg.
- * De implementatie van de opbouw GIS scan wordt verder uitgewerkt.
- * In 2021 werd het digitale notulenbeheersysteem in gebruik genomen waardoor voldaan werd aan de vereisten van open linked data.
- * De periodieke vernieuwing van de hardware (gemeente, school, OCMW) wordt verdergezet
- * De ICT van alle gemeentelijke diensten wordt geuniformiseerd.

Evaluatie:

In de Gemeentelijke basisschool stond 2022 volledig in het teken van digisprong. Via projectsubsidies werden het personeel en de leerlingen van het 5de & 6de leerjaar voorzien van laptops.

Deze uitrol gebeurde via het mobile device management systeem van Microsoft. In totaal werden er 184 toestellen uitgeleverd, waarvan de IT-dienst er slechts 10 manueel moesten configureren.

De school stapte voor hun leervolgsysteem en communicatietool voor de ouders over naar een nieuw platform "Questi". Voor de ouders werden er een betaalknop geïmplementeerd zodat de facturen digitaal kunnen betaald worden.

Via het MDM-systeem kon de uitrol van het nieuwe wifi-beleid sneller gebeuren.

Ook werden de voorbereidingen gestart voor de vernieuwing van de netwerkinfrastructuur van de school. Hiervoor werd gebruik gemaakt van het nieuwe raamcontract van VERA.

Er blijft de nodige aandacht geschonken worden aan uniformiteit door de periodieke vervanging van de smartboards in de klassen van het 4de, 5de en 6de leerjaar.

Gemeente:

In 2022 werd het mobile device management-systeem van Microsoft uitgerold op de devices. Dit betekent dat de uitrol van nieuwe devices automatisch en sneller zal verlopen. In verschillende diensten werden de digitalisering verder gezet.

In de dienst omgeving werden de oude tools vervangen door nieuwe versies. Ook werd er op deze dienst gestart met het finetunen & updaten van het GIS. De vernieuwing van de toepassingen zorgde er ook voor dat vergunningen automatisch in de handtekeningmap kan geplaatst worden, waardoor het digitaal tekenen vlotter kan verlopen. Vorig jaar implementeerde we een notuleringsysteem voor college & gemeenteraad & raad voor maatschappelijk welzijn. Voor bestekken te maken gebruiken wij 3P, hierdoor rollen de beslissingen automatisch op dit systeem. Dit jaar hebben we gezorgd dat deze geautomatiseerde flow tot in het nieuwe notuleringsysteem terecht komt. De dienst communicatie werd voorzien van een nieuwe website die ook gekoppeld werd aan het nieuwe notuleringsysteem. De dienst vrije-tijd startte met een digitaal evenementenloket.

Dit werd gekoppeld aan het digitaal teken platform, waardoor de flow sneller kon verlopen. Het dossier werd gestart om de vernieuwing van de IT-infrastructuur (server & switches) verder te zetten en veiliger te maken. Hiervoor maakten we gebruik van de raamcontracten van VERA & de provincie Vlaams-Brabant.

De telefoonomgeving werd geoptimaliseerd in functie van een betere service voor de burger.

Al deze vernieuwingen zorgde ook voor opleidingen voor de medewerkers. Deze opleidingen werden zowel intern als extern gegeven. De vaste toestellen die vervangen moesten worden, werden vervangen door laptops, waardoor het tele-werken optimaleren kon verlopen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	189.065,43	194.419,18	194.419,18
	Saldo	-189.065,43	-194.419,18	-194.419,18
Investerings	Uitgaven	29.601,18	58.000,00	58.000,00
	Saldo	-29.601,18	-58.000,00	-58.000,00

Actie: ACT-070202: Het lokaal bestuur monitort de communicatiekosten voor telefonie en internet (algemene diensten).

Het is de bedoeling de communicatiekosten onder deze actie te sommeren om zo de opvolging te vereenvoudigen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	39.495,88	41.350,00	41.350,00
	Saldo	-39.495,88	-41.350,00	-41.350,00

Actieplan: AP0703: Het lokaal bestuur optimaliseert haar communicatie en participatie.

Actie: ACT-070301: Het lokaal bestuur zorgt voor een geïntegreerd communicatiebeleid.

Communicatie vergt een geïntegreerde aanpak. Welk kanaal is wanneer en waarvoor geschikt? En hoe de aandacht en de herkenbaarheid verhogen? De gemeente werkt om deze reden een geïntegreerd communicatiebeleid uit.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De gemeente start met de aanleg van een beeldbank en de aanmaak van templates en sjablonen voor een uniforme aanlevering van communicatie over de diensten heen
- * De gemeente stelt haar communicatieplannen op.
- * De gemeente maakt een huisstijlboek op.

Evaluatie:

- * aanmaak van templates en sjablonen voor een uniforme aanlevering van communicatie over de diensten heen: deze taak wordt verschoven naar de actie betreft de ontwikkeling van een intranet (2023)
- * huisstijlboek: de informatie werd verzameld (logo, lettertype, kleurgebruik) maar dient nog verder uitgeschreven te worden in een document
- * de logo's worden in hoge resoluties met elke relevante partner gedeeld

Actie: ACT-070302: Het lokaal bestuur herwerkt de digitale communicatie.

Digitale communicatie kan een belangrijke rol spelen in de band tussen inwoners en overheid. Terzelfdertijd kan ze een aantal processen faciliteren. De gemeente wil daarom haar digitale communicatie op punt zetten.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * De website wordt vernieuwd.
- * De gemeente start een digitale nieuwsbrief op.
- * Burgerparticipatie kan dankzij de nieuwe website ook gedigitaliseerd worden ('bv: jpouw gedacht rubriek'). Dit werd na de lancering van de website opgestart in 2022.
- * Het evenementenloket en de opvolging wordt geoptimaliseerd.
- * Er wordt een klachtenprocedure via de Vlaamse ombudsdienst uitgewerkt.
- * Sinds 2020 werkt Boutersem samen met de Vlaamse ombudsdienst voor tweedelijnsklachten.

Evaluatie:

- * De website werd gelanceerd in augustus 2022.
- * De voorbereidingen voor de digitale nieuwsbrief werden genomen.
- * Burgerparticipatie: via de website kunnen inwoners hun gedacht uiten in de 'Jouw gedacht brievenbus'. Bij een concrete vraagstelling wordt de 'Jouw gedacht over' online gezet
- * Het evenementenloket en de opvolging: lopende
- * Uitbreiding medewerker van 50% naar 70%

Actie: ACT-070303: Het lokaal bestuur gebruikt het gepaste communicatiekanaal om de burgers te informeren.

De gemeente blijft inzetten op haar geschreven communicatie, de website, gemeente facebook, sms dienst en het LED informatiebord. Met de komst van de nieuwe website zal er ook een digitale nieuwsbrief worden gecreëerd.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- * Er wordt getracht om in het begin van ieder nieuw jaar een overzichtskalender van gemeentelijke activiteiten, kampen, speelpleinwerking en nuttige informatie op te maken.
- * De sms dienst wordt verder uitgediept en breder ingezet bij wegenwerken.

Evaluatie:

- * Ook in 2022 verschenen de Info Boutersem en de flyer in het normale ritme.
- * Een overzicht van de evenementen werd opgenomen in de Info Boutersem.
- * In december werden voorbereidingen genomen voor de lancering van de eerste digitale nieuwsbrief in 2023
- * In december werd de halfjaarlijkse kalender voorbereid (eerste publicatie in INFO Boutersem in januari 2023)
- * Er wordt gebruik gemaakt van Be-Alert bij dringende noodcommunicatie en van het SMS-systeem bij bepaalde wegenwerken.
- * De website, facebookpagina en het digitaal infoscherm van de gemeente worden up to date gehouden.
- * Er werd een overzichtskalender van gemeentelijke activiteiten, kampen, speelpleinwerking en nuttige informatie opgenomen in INFO Boutersem

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	20.063,79	21.000,00	21.000,00
	Saldo	-20.063,79	-21.000,00	-21.000,00

Actie: ACT-070304: Het LB voorziet een participatiebudget waarvoor men suggesties kan doen voor kleine investeringen.

Het reglement burgerparticipatie voorziet de mogelijkheid dat inwoners een eigen budget voorstel kunnen doen ten belope van 10.000 euro.

De gemeenteraad zal uit de verschillende voorstellen een keuze maken.

Het is belangrijk dat in de voorstellen het doel duidelijk gemotiveerd wordt, dat het algemeen belang gediend wordt en dat er concrete aanpak wordt voorgesteld.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

* Er wordt een beroep gedaan op instanties om burgers te ondersteunen in hun burgerbudget.

* Er wordt opgeroepen tot het indienen van projecten binnen het concept 'burgerparticipatie'.

Evaluatie:

Voor 2022 werden vijf projecten ingediend : boekenruilkast te Kerkom, kinderspeeltuin aan de Time Out, autodelen, dorpsboerderij en een nest- en vliegpremie voor kieviten.

Het systeem van de boekenruilkast en de ondersteuning voor het kievitenprogramma werden door de gemeenteraad als projecten weerhouden. Voor de uitkering van de premies ikv de ondersteuning voor het kievitproject werd een reglement opgesteld. Voor de boekenruilkastjes werd een beroep gedaan op de Technische Dienst.

Het budget voor deze actie wordt hier weggehaald om onder de juiste algemene rekening opgenomen te worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	10.000,00	10.000,00
	Saldo	0,00	-10.000,00	-10.000,00

Actie: ACT-070305: Het lokaal bestuur versterkt de adviesfunctie van de adviesraden.

De belangrijkste taak van adviesraden is advies verstrekken.

Doorheen de jaren is in meerdere adviesraden de adviesfunctie overvleugeld door het actief mede organiseren van evenementen.

Dit laatste kan zeer zinvol zijn, in zoverre deze het vrijwilligersinitiatief van verenigingen niet verdringt of de adviesfunctie op de achtergrond dringt.

De gemeente wenst de adviesfunctie te versterken. Dit kan een bijsturing vergen van de statuten.

Ondertussen werd overgegaan tot de schrapping van de politieke afvaardiging in de adviesraden omdat dit in strijd is met de cultuurwetgeving.

Bovendien kan dit een onafhankelijke adviesverstrekking in de weg staan. In de Gecoro wordt nog wel een politieke afvaardiging toegestaan omdat zij niet onder deze wetgeving vallen.

Evaluatie:

De milieuraad werd omgevormd naar een milieu- en klimaatraad.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	117,80	1.000,00	1.000,00
	Saldo	-117,80	-1.000,00	-1.000,00

Actieplan: AP0704: Het lokaal bestuur voert een gezond financieel beleid.

Actie: ACT-070401: De verplichte dotaties aan politie, brandweer en kerkfabrieken worden nauwgezet opgevolgd.

Het is de bedoeling de dotatie onder deze actie te sommeren om zo de opvolging te vergemakkelijken.

Evaluatie:

De dotaties werden uitgekeerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.231.660,36	1.231.461,65	1.231.461,65
	Saldo	-1.231.660,36	-1.231.461,65	-1.231.461,65

Actie: ACT-070402: Het lokaal bestuur versterkt de budgetopmaak en-opvolging dr toewijzing vn budgetverantwoordelijken.

De sterk gecentraliseerde aanpak van het budget heeft tot gevolg dat er bij de budgetopmaak steeds tijdsnood ontstaat en dat de opvolging tekort schiet. Om dit te remediëren zal voor iedere budgetpost een politiek en administratief verantwoordelijke worden aangeduid.

Evaluatie:

De diensthoofden hebben toegang tot de beleidstools vanuit de financiële dienst en dienen zo hun eigen evaluaties van de acties te doen en hier ook de verantwoordelijkheid voor te nemen.

Er wordt nog meer aandacht geschonken aan het nauwkeurig opvolgen van bestellingen en aankopen.

Actie: ACT-070403: Het LB neemt investeringssubsidies voor restauratie kerken op en financiert dit met verkoop kerk.pat.

Het Lokaal bestuur voorziet investeringssubsidies voor de restauratie van kerkelijke gebouwen en financiert dit met verkoop van kerken en pastorieën.

In deze bestuursperiode wordt gestart met de restauratie van de kerk van Vertrijk (fase 1) en de kerkhofmuur van Vertrijk. Het gaat hier over grootschalige restauraties die reeds lange tijd op de wachtlijst van Erfgoed stonden. Binnen deze bestuursperiode komt ook de beperktere restauratie van de Kerk van Butsel en de pastorie van Vertrijk naar voor. Deze restauraties zijn voornamelijk gericht op het tegengaan van verdere achteruitgang van de gebouwen. Hierbij zal beroep gedaan worden op erfgoedsubsidies tot een maximum van 250.000 euro. De focus ligt op regelmatig onderhoud in plaats van grootschalige restauraties.

Op langere termijn wachten verdere restauraties (kerk Vertrijk fase 2; kerk Roosbeek (interieur); kerk Butsel (onderhoud); pastorie Vertrijk)) waarbinnen onvermijdelijk prioriteiten zullen moeten gelegd worden.

Om de kostprijs van de restauraties voor de gemeente enigszins te dekken voorziet het kerken- en pastorieplan dat de verkoop van kerken- en pastorieën die aan de eredienst zullen onttrokken worden, aangewend worden voor de financiering van de restauraties.

In de begroting wordt dit ingeschreven door naast een investeringsuitgave (restauratie) ook een investeringsontvangst (verkoop) te noteren. Het verkoopproces kan geleidelijk gebeuren, zodat er tijd is om te evalueren welke bestemmingen denkbaar zijn (in het bijzonder voor de kerken) en hoe de maatschappelijke draagkracht kan worden gehandhaafd (in het bijzonder voor de kerkhoven). Vooraleer tot een herbestemming te kunnen overgaan is ook toestemming nodig van het Bisdom. Tevens dient de herbestemming waar relevant ook rekening te houden met erfgoedkundige bescherming van het gebouw of onderdelen ervan (bv. Orgel).

Belangrijk hierbij is om de maatschappelijke gevoeligheden te respecteren (kerkhoven) en de lokale gemeenschap te betrekken bij de inventarisatie van de aanwezige goederen in de kerken en pastorieën om de maatschappelijke draagkracht hierbij te kunnen handhaven (in het bijzonder voor de kerkhoven).

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

- De éénmaking van de parochies benutten voor de start van de selectieve en gefaseerde verkoop van kerken en pastorieën.

Evaluatie:

Er is regelmatig overleg tussen de gemeente en de kerkfabriek over het kerkelijk patrimonium en over de lopende investeringsdossiers in Vertrijk.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	151.388,89	197.000,00	197.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-151.388,89	-197.000,00	-197.000,00

Actieplan: AP0705: Het lokaal bestuur werkt een preventief veiligheidsbeleid uit.

Actie: ACT-070501: Het lokaal bestuur werkt een preventief veiligheidsbeleid uit.

De projecten die het bestuur binnen de periode van deze meerjarenplanning wil realiseren zijn:

* Via een Buurtinformatienetwerk, de inbraakpreventieadviseurs binnen de politiezone én het promoten van het certificaat inbraakbeveiligd huis wil de gemeente een anti-inbraakplan opstarten.

- * De gemeente wenst tevens het risico op rampen zoveel mogelijk te vermijden door voor grotere evenementen systematisch brandweeradvies te vragen.
- * De huidige noodplanning zal aangescherpt worden door oefeningen en de nodige terugkoppelingssessies. Tevens voorziet het budget de geregelde aankoop van blusapparatuur e.d.
- * De ligging tussen een snelwegparking (die mogelijk zal uitgebouwd worden) en een halte op de spoorwegverbinding naar Brussel heeft tot gevolg dat de gemeente een doorgangsfunctie kan vervullen voor transitmigratie. Binnen haar mogelijkheid bepleit de gemeente bij de provinciegouverneur en federale regering maximale beveiliging en controle op de snelwegparking.
- * Het gemeentelijk preventieplan wordt opgesteld in samenwerking met Interleuven.
- * De gemeente werkt met andere gemeentes uit de politiezone mee aan het afstemmen van de politiereglementen en het uniformiseren van een GAS-reglement over de gehele politiezone .

Evaluatie:

De brandbestrijdingsmiddelen binnen de gemeentelijke infrastructuur wordt regelmatig nagekeken en onderhouden waar nodig vervangen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	26.544,23	29.095,00	29.095,00
	Saldo	-26.544,23	-29.095,00	-29.095,00

2. FINANCIËLE NOTA

- Schema J1: doelstellingenrekening
- Schema J2: staat van het financieel evenwicht
- Schema J3: realisatie van de kredieten
- Schema J4: de balans
- Schema J5: de staat van opbrengsten en kosten

J1: Doelstellingenrekening

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 406233 Alg. 31419 / EK Budg. 65127

Gemeente (0207.516.949)

Neervelpsestraat 11, 3370 Boutersem

Algemeen directeur:: M. De Coster

OCMW (0212.243.225)

Oude Baan 24, 3370 Boutersem

Financieel directeur:: M. Mortiers

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1:Het lokaal bestuur zet in op het bevorderen van duurzame mobiliteit en verkeersveiligheid.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	10.717	13.990
Ontvangst	11.696	1.000
Saldo	979	-12.990
Investering		
Uitgave	94.627	142.000
Ontvangst	24.973	25.000
Saldo	-69.654	-117.000
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2:Het lokaal bestuur zorgt voor kwaliteitsvol onderwijs en kinderopvang (in eigen gemeente).

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	538.824	579.751
Ontvangst	554.897	551.000
Saldo	16.073	-28.751
Investering		
Uitgave	4.239.075	5.028.500
Ontvangst	34.091	75.000
Saldo	-4.204.984	-4.953.500
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3:Het milieubewust en duurzaam werken en leven wordt versterkt.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	597.933	628.411
Ontvangst	400.571	390.854
Saldo	-197.362	-237.557
Investering		
Uitgave	48.801	98.500
Ontvangst	304.754	305.000
Saldo	255.954	206.500
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	8.942.860	9.272.515
Ontvangst	2.344.996	2.367.150
Saldo	-6.597.865	-6.905.365
Investering		
Uitgave	2.343.229	2.910.063
Ontvangst	-197.431	588.490
Saldo	-2.540.660	-2.321.572
Financiering		
Uitgave	141.574	145.000
Ontvangst	79.871	0
Saldo	-61.703	-145.000

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.203.383	1.338.259
Ontvangst	8.856.210	8.821.054
Saldo	7.652.827	7.482.795
Investering		
Uitgave	143.767	51.500
Ontvangst	1.201.793	15.000
Saldo	1.058.026	-36.500
Financiering		
Uitgave	647.310	592.883
Ontvangst	6.110.339	6.000.000
Saldo	5.463.029	5.407.117

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	11.293.718	11.832.925
Ontvangst	12.168.370	12.131.058
Saldo	874.652	298.133
Investering		
Uitgave	6.869.499	8.230.563
Ontvangst	1.368.180	1.008.490
Saldo	-5.501.319	-7.222.072
Financiering		
Uitgave	788.884	737.883
Ontvangst	6.190.210	6.000.000
Saldo	5.401.326	5.262.117

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 65127

J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 406233 Alg. 31419 / EK Budg. 65127

Gemeente (0207.516.949)
Neervelpsestraat 11, 3370 Boutersem
Algemeen directeur:: M. De Coster

OCMW (0212.243.225)
Oude Baan 24, 3370 Boutersem
Financieel directeur:: M. Mortiers

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	874.652	298.133
a. Ontvangsten	12.168.370	12.131.058
b. Uitgaven	11.293.718	11.832.925
II. Investeringsaldo	-5.501.319	-7.222.072
a. Ontvangsten	1.368.180	1.008.490
b. Uitgaven	6.869.499	8.230.563
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.626.667	-6.923.939
IV. Financieringsaldo	5.401.326	5.262.117
a. Ontvangsten	6.190.210	6.000.000
b. Uitgaven	788.884	737.883
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	774.660	-1.661.822
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.156.138	3.156.138
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.930.798	1.494.316
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.930.798	1.494.316

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	874.652	298.133
II. Netto periodieke aflossingen	788.884	737.883
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	788.884	737.883
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	85.768	-439.750

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	85.768	-439.750
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-260.347	-311.348
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	788.884	737.883
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.049.231	1.049.231
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-174.579	-751.098

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	3.930.798	1.494.316
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.930.798	1.494.316
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	85.768	-439.750
Totale Autofinancieringsmarge	85.768	-439.750
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	-174.579	-751.098
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-174.579	-751.098

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 65127

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 363124 Alg. 24548

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 406233 Alg. 31419 / IK Budg. 62349 EK Budg. 65127

Gemeente (0207.516.949)

OCMW (0212.243.225)

Neervelpsestraat 11, 3370 Boutersem

Oude Baan 24, 3370 Boutersem

Algemeen directeur:: M. De Coster

Financieel directeur:: M. Mortiers

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	8.978.075	10.452.411	9.353.091	10.375.119	9.117.127	10.714.849
Investerings	6.834.195	1.353.530	8.158.063	973.490	10.058.445	1.527.938
Financiering	788.884	6.190.210	737.883	6.000.000	704.923	8.121.762
Leningen en leasings	788.884	6.190.210	737.883	6.000.000	704.923	8.121.762
- OCMW						
Exploitatie	2.315.643	1.715.959	2.479.834	1.755.939	2.355.907	1.586.995
Investerings	35.303	14.650	72.500	35.000	52.500	20.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 65127

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 62349

J4: Balans

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 406233 Alg. 31419 / JR-1 Budg. 363124 Alg. 24548

Gemeente (0207.516.949)
Neervelpsestraat 11, 3370 Boutersem
Algemeen directeur:: M. De Coster

OCMW (0212.243.225)
Oude Baan 24, 3370 Boutersem
Financieel directeur:: M. Mortiers

	2022	2021
ACTIVA	58.359.143	53.589.599
I. Vlottende activa	7.562.242	6.694.893
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	4.729.392	3.271.440
B. Vorderingen op korte termijn	2.832.850	3.423.454
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.334.903	993.040
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.497.946	2.430.413
II. Vaste activa	50.796.901	46.894.705
B. Financiële vaste activa	11.398.197	12.509.135
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	11.380.669	12.491.606
4. Andere financiële vaste activa	17.529	17.529
C. Materiële vaste activa	38.522.864	33.658.942
1. Gemeenschapsgoederen	37.180.308	32.392.357
a. Terreinen en gebouwen	18.553.003	14.984.290
b. Wegen en andere infrastructuur	13.727.838	12.749.964
c. Installaties, machines en uitrusting	85.807	94.276
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	152.649	38.598
e. Leasing en soortgelijke rechten	4.659.735	4.523.951
f. Erfgoed	1.277	1.277
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	925.358	849.388
a. Terreinen en gebouwen	22.326	23.177
b. Installaties, machines en uitrusting	503.800	555.281
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	399.232	270.930
3. Andere materiële vaste activa	417.198	417.198
a. Terreinen en gebouwen	417.198	417.198
D. Immateriële vaste activa	875.840	726.628

	2022	2021
PASSIVA	58.359.143	53.589.599
I. Schulden	24.905.850	18.895.114
A. Schulden op korte termijn	4.820.411	4.598.104
1. Schulden uit ruiltransacties	3.046.706	2.211.678
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	367.753	301.228
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.678.954	1.910.451
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	952.490	1.628.304
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	821.215	758.121
B. Schulden op lange termijn	20.085.438	14.297.010
1. Schulden uit ruiltransacties	20.085.438	14.297.010
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.389.941	1.939.745
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	2.389.941	1.939.745
b. Financiële schulden	17.695.497	12.357.265
II. Nettoactief	33.453.293	34.694.485
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	4.124.998	4.075.857
B. Gecumuleerd overschot of tekort	3.763.728	5.108.076
C. Herwaarderingsreserves	1.780.370	1.726.354
D. Overig nettoactief	23.784.197	23.784.197

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 363124 Alg. 24548

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 406233 Alg. 31419 / JR-1 Budg. 363124 Alg. 24548

Gemeente (0207.516.949)

Neervelpsestraat 11, 3370 Boutersem

Algemeen directeur:: M. De Coster

OCMW (0212.243.225)

Oude Baan 24, 3370 Boutersem

Financieel directeur:: M. Mortiers

	2022	2021
I. Kosten	13.662.612	11.828.322
A. Operationele kosten	13.197.256	11.450.222
1. Goederen en diensten	3.170.591	2.617.863
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.487.513	5.154.364
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.157.506	1.566.488
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	578.973	459.453
5. Toegestane werkingssubsidies	1.555.290	1.614.436
6. Toegestane investeringssubsidies	211.389	-15.000
8. Andere operationele kosten	35.994	52.617
B. Financiële kosten	465.357	378.100
II. Opbrengsten	12.318.264	12.853.987
A. Operationele opbrengsten	12.026.441	12.389.697
1. Opbrengsten uit de werking	367.695	561.676
2. Fiscale opbrengsten en boetes	6.447.337	6.976.387
3. Werkingssubsidies	4.892.238	4.709.123
a. Algemene werkingssubsidies	2.815.061	2.552.512
b. Specifieke werkingssubsidies	2.077.178	2.156.612
4. Recuperatie individuele hulpverlening	131.187	45.590
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	27.090	40.042
6. Andere operationele opbrengsten	160.893	56.879
B. Financiële opbrengsten	291.824	464.290
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-1.344.348	1.025.665
A. Operationeel overschot of tekort	-1.170.815	939.476
B. Financieel overschot of tekort	-173.533	86.189
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-1.344.348	1.025.665
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-1.344.348	1.025.665

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 363124 Alg. 24548

3. TOELICHTING EN DOCUMENTATIE

Toelichtingen bij de jaarrekening

Deze bevat alle informatie over de verrichtingen in het ontwerp van de jaarrekening die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

Ze omvat:

- 3.1 Toelichting bij het budgettair resultaat
- 3.2 Het overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1);
- 3.3 Het overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2);
- 3.4 De investeringsprojecten (schema T3);
- 3.5 Het overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4) uit toepassing financiën
- 3.6 De toelichting bij de balans (schema T5);
- 3.7 Het overzicht van de financiële risico's met een omschrijving van die risico's en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken;
- 3.8 De waarderingsregels;
- 3.9 De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen;
- 3.10 De verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven
- 3.11 De toelichting over de transacties met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar;
- 3.12 Een overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering.
- 3.13 De verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is;

Bijkomende documentatie

De documentatie bevat minstens de volgende onderdelen (artikel 4 van het ministerieel besluit van 26 juni 2018 (MB BBC):

- 3.14. Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven en de evaluatie voor 2022 hiervan.
- 3.15 Het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor 2022;
- 3.16 Het overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein;
- 3.17 Het overzicht van de verbonden entiteiten;
- 3.18 Het overzicht van de personeelsinzet;
- 3.19 Het overzicht van de opbrengst per belastingsoort.

3.1 Toelichting bij het budgettair resultaat

3.1.1 De evenwichtscriteria

In de eerste plaats is het belangrijk om te kijken naar het zogenaamde toestandsevenwicht, dit is het resultaat van alle transacties van het afgelopen boekjaar die een in- of uitgaande kasstroom hebben teweeggebracht.

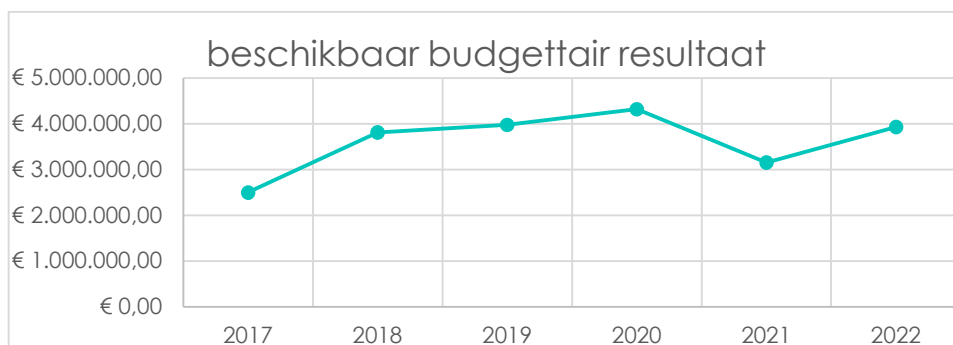
Een positief saldo houdt in dat het bestuur in dat jaar meer geld heeft ontvangen dan het heeft uitgegeven.

Het schema 'Staat van het financieel evenwicht' (J2) toont dat het budgettair resultaat van het boekjaar eindigt op 774.660 euro. Dit betekent dat er in 2022 minder werd uitgegeven dan dat er werd ontvangen.

Samen met het gecumuleerd budgettair resultaat van vorig boekjaar (3.156.138 euro) wordt het beschikbaar budgettair resultaat 3.930.798 euro. Dat is het totale bedrag waarover het bestuur op 31 december 2022 zou beschikken in kas na inning van alle korte termijn vorderingen en betaling van alle korte termijn schulden.

Ter info wordt de evolutie van het beschikbaar budgettair resultaat weergegeven.

(voor de jaren 2017 tem 2019 was er nog een aparte jaarrekening voor gemeente en OCMW. Beide budgettaire resultaten werden samengeteld voor deze jaren. In deze periode was er telkens een werkingssubsidie van de gemeente naar het ocmw toe maar dit is in de som budgettair neutraal)

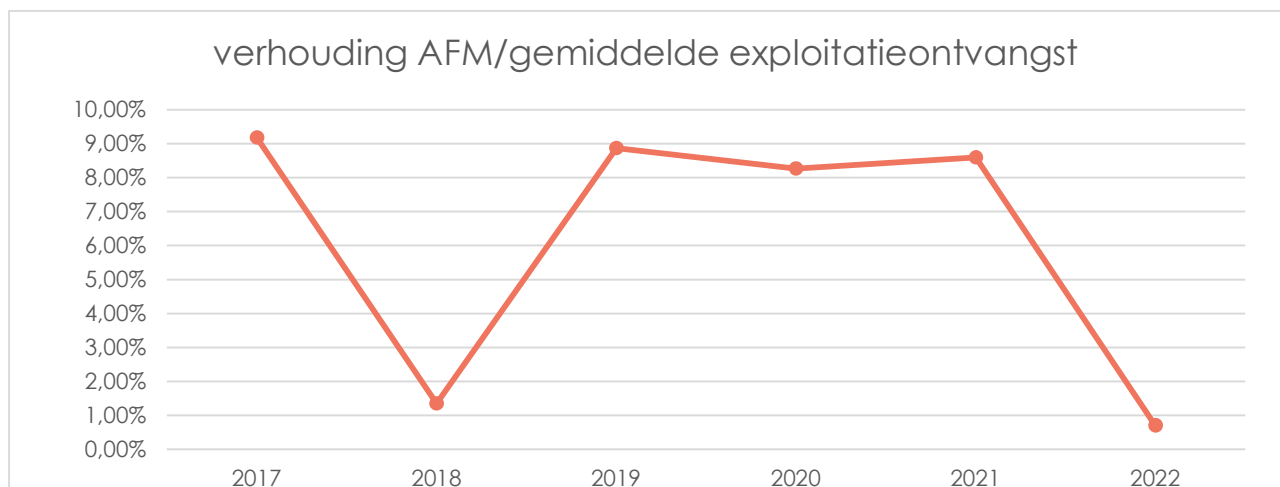


Minstens zo belangrijk of zelfs belangrijker is het om te kijken naar het structureel evenwicht, dat blijkt uit de autofinancieringsmarge.

Hieruit kunnen we afleiden of het bestuur uit het saldo van haar gewone werking (exploitatiesaldo) voldoende ruimte heeft om (een deel van de) nieuwe (investerings-)uitgaven te doen zonder bijkomende financiering via leningen, of om bijkomende leninglasten te dragen.

Boekjaar 2022 sluit af met een gezonde autofinancieringsmarge (AFM) van 85.768 euro.

Omdat het absoluut bedrag van de AFM niet veel zegt, kan ze worden afgezet tegen de exploitatieontvangsten om zo de grootte van de AFM beter te kunnen inschatten. Het gemiddelde van de exploitatieontvangsten van de laatste 3 jaren wordt genomen om eventuele uitschieters weg te werken.



De positieve AFM en het beschikbare budgettaire resultaat zorgen voor een goede financiële basis voor toekomstige investeringsprojecten. Er is dus een marge:

- om zelf nieuwe investeringen te financieren;

of

- om bijkomende leningen aan te gaan en de hieruit voortvloeiende leningslasten te kunnen dragen.

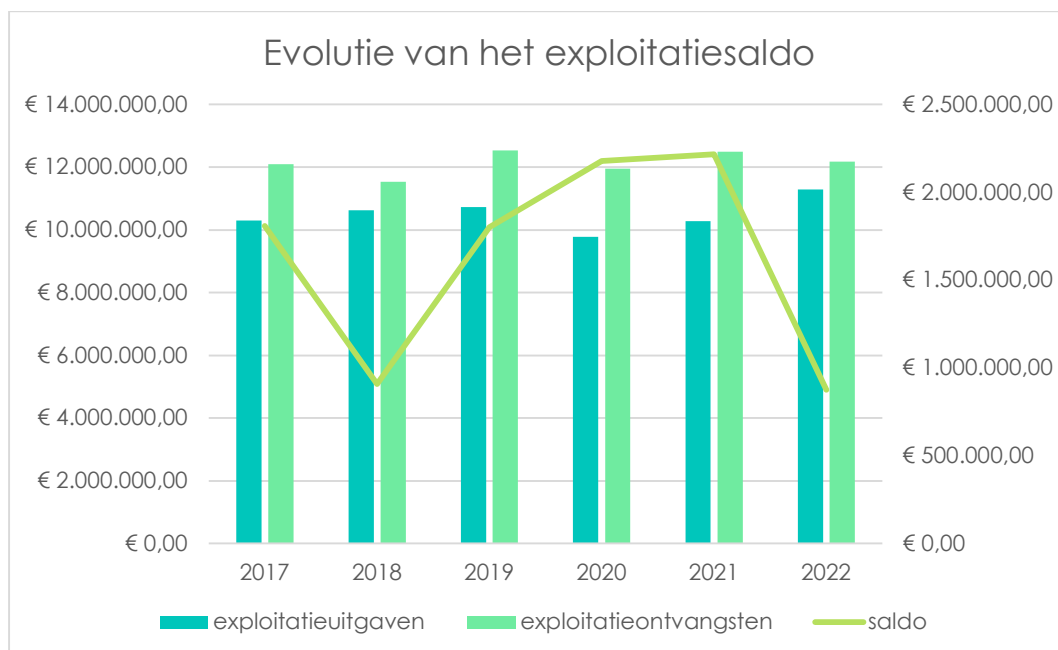
Maar hier is toch voorzichtigheid noodzakelijk. Vooreerst neemt de autofinancieringsmarge duidelijk af. Hiernaast omvat het beschikbaar budgettaire resultaat ook 1.379.814,05 euro aan investeringen die niet in 2022 konden uitgevoerd worden, maar die verschoven werden naar 2023.

Dit bedrag is dus niet vrij te besteden.

3.1.2 Het exploitatiesaldo

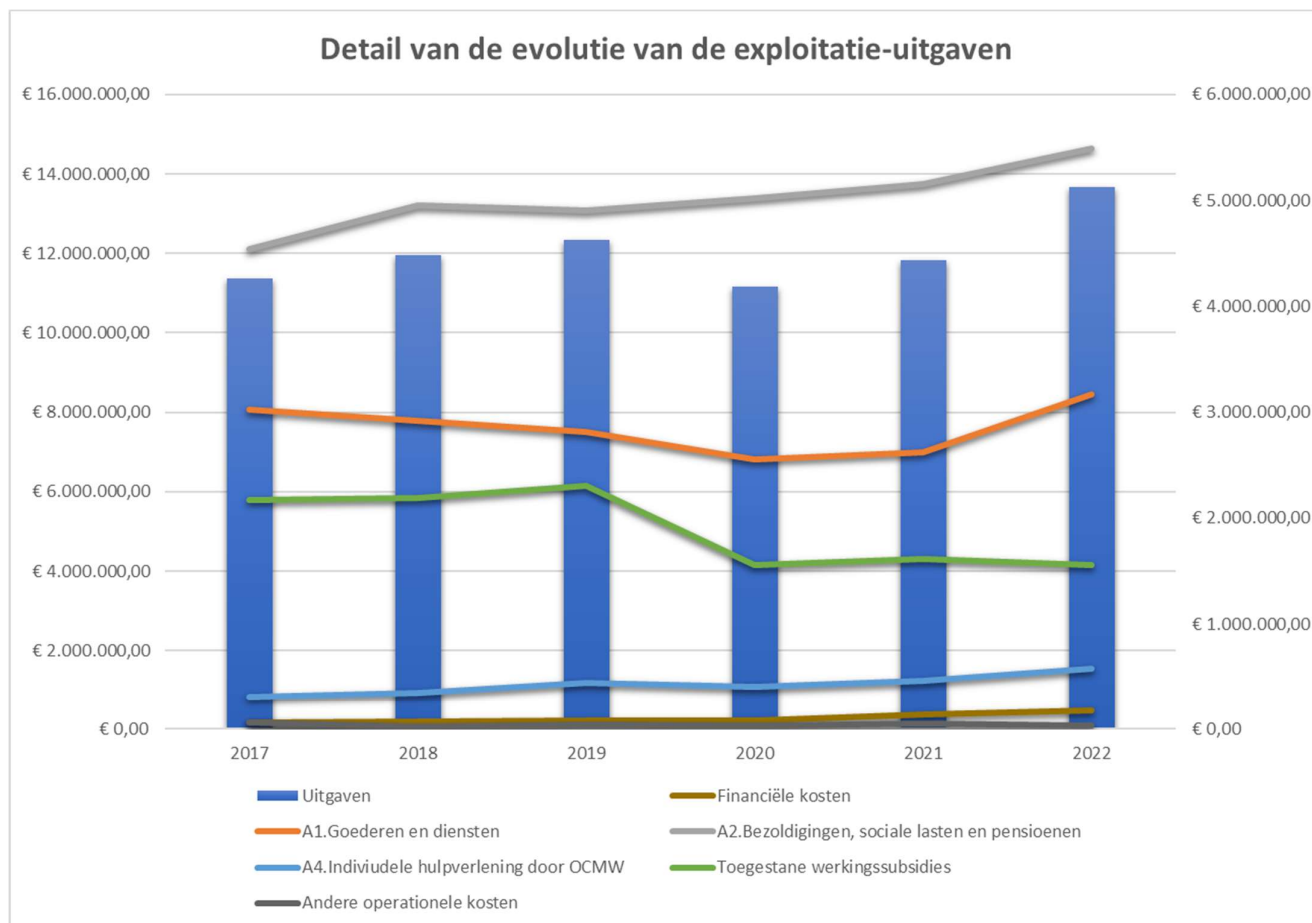
Zoals blijkt uit onderstaande grafiek komt er een einde aan de stijging van het exploitatiesaldo.

De exploitatie-uitgaven kenden in 2020 ook een lichte daling als gevolg van de coronapandemie. De komende jaren zal de nodige aandacht moeten geschonken worden aan beheersing van de uitgaven om deze daling niet verder te laten doorgaan.



(! Deze grafiek heeft 2 Y-assen links en rechts. Links slaat op sommen van exploitatie-uitgaven en exploitatieontvangsten terwijl de rechteras de verhouding van het saldo weergeeft.)

In onderstaande tabel bekijken we de evolutie van de belangrijkste rubrieken van de exploitatie-uitgaven.



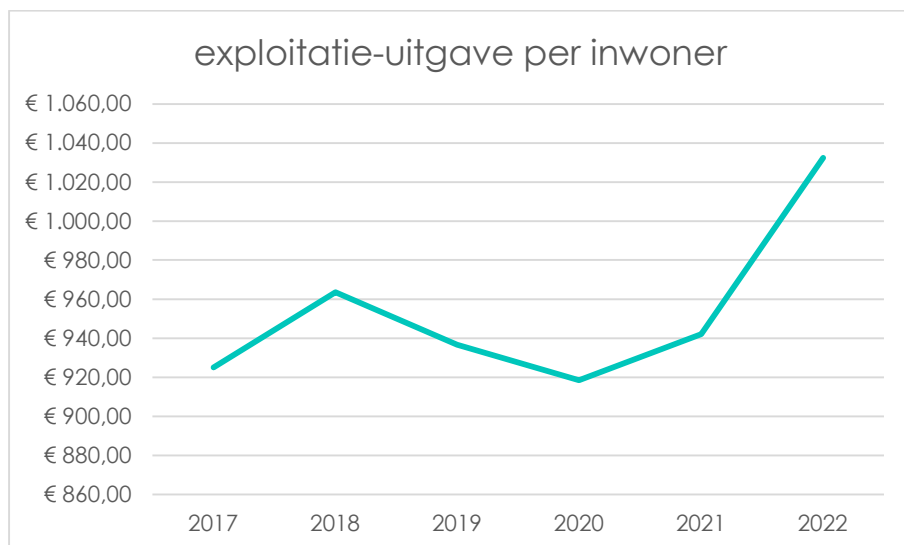
(! Deze grafiek heeft 2 Y-assen ,nl. links en rechts. De linkse Y-as slaat op de totale uitgaven terwijl de rechteras de evolutie per deelpost weergeeft)

De stijging van de exploitatie-uitgaven is te verklaren door voornamelijk:

- de stijging van de uitgaven voor bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen: Procentueel blijft het aandeel van deze uitgaven echter gelijk (40%) wat lager is dan het percentage in de provincie en het Vlaamse gewest en de Cluster van gemeenten zoals bepaald in het Belfius-Profiel(situatie na MJPA december 2022)..
- De hulpverlening door het OCMW van 2,75% naar 4,25% wat te verklaren valt door de coronacrisis, de opvang van Oekraïense vluchtelingen en de energiecrisis.
- De financiële kosten (intresten op de leningen en de financiële leasingschulden) vertonen ook een stijging van 2017 tem 2022 maar dit is het gevolg van de aanpassingen in de verwerking van de PPS voor de sporthal en kunstgrasvelden.

De daling in de toegestane werkingssubsidies vanaf 2020 is te verklaren door de omschakeling van een aparte boekhouding voor gemeente en ocmw naar een geïntegreerde boekhouding waardoor de toelage van de gemeente aan het OCMW wegviel bij de gemeente en bij het OCMW.

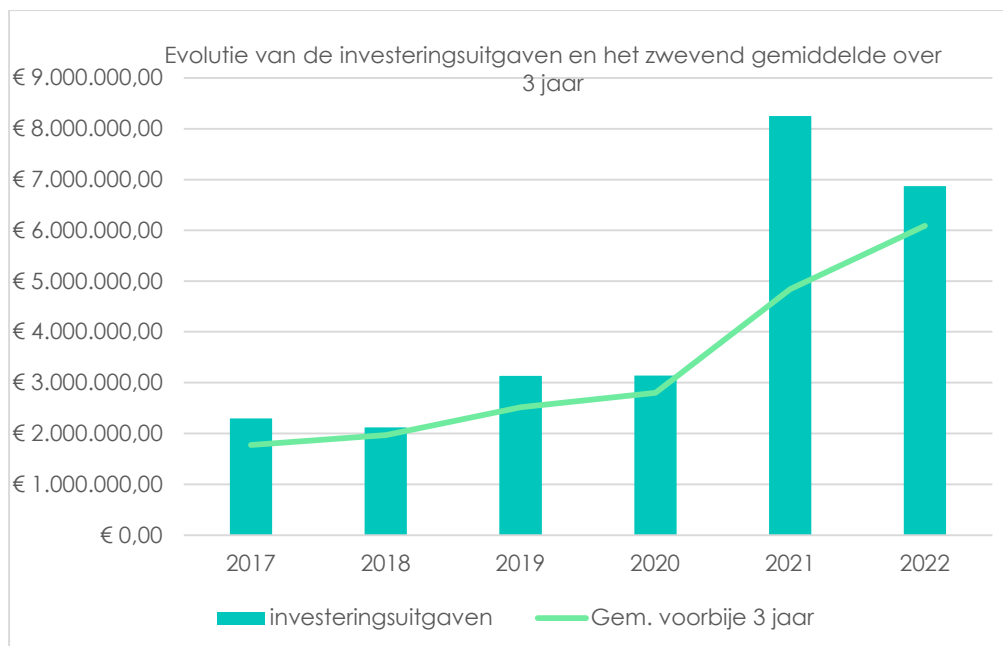
De exploitatie-uitgaven per inwoner vertonen een stijgende trend. Dit is het geheel van personeels-uitgaven en uitgaven voor goederen en diensten omgerekend per capita. Dit gedeelte van de uitgaven is afgezonderd van de rest omdat dit het gedeelte is waar een bestuur, meer dan op de andere gedeelten (zoals individuele hulpverlening, werkingssubsidies aan o.a. politie- en hulpverleningszone, ...) beleidsmatige impact op kan hebben.



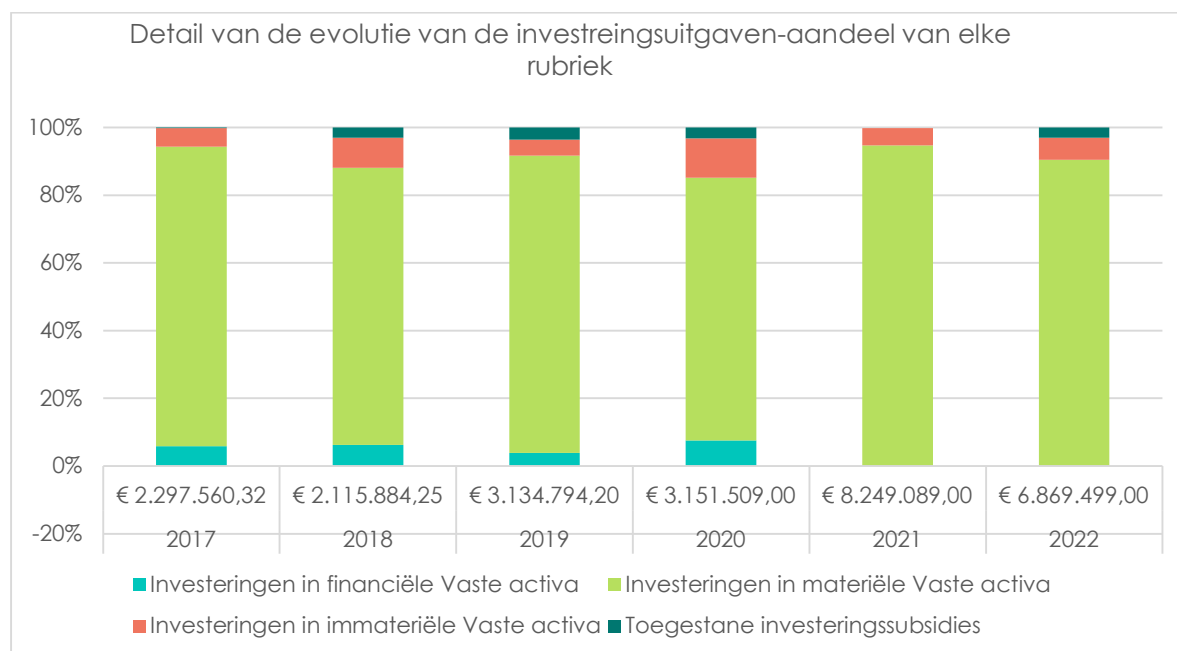
Voor een vergelijking van de jaarrekeningcijfers van 2022 tegenover de cijfers van de laatste meerjarenplanaanpassing wordt verwezen naar het overzicht van de materiële verschillen.

3.1.3 Het investeringssaldo.

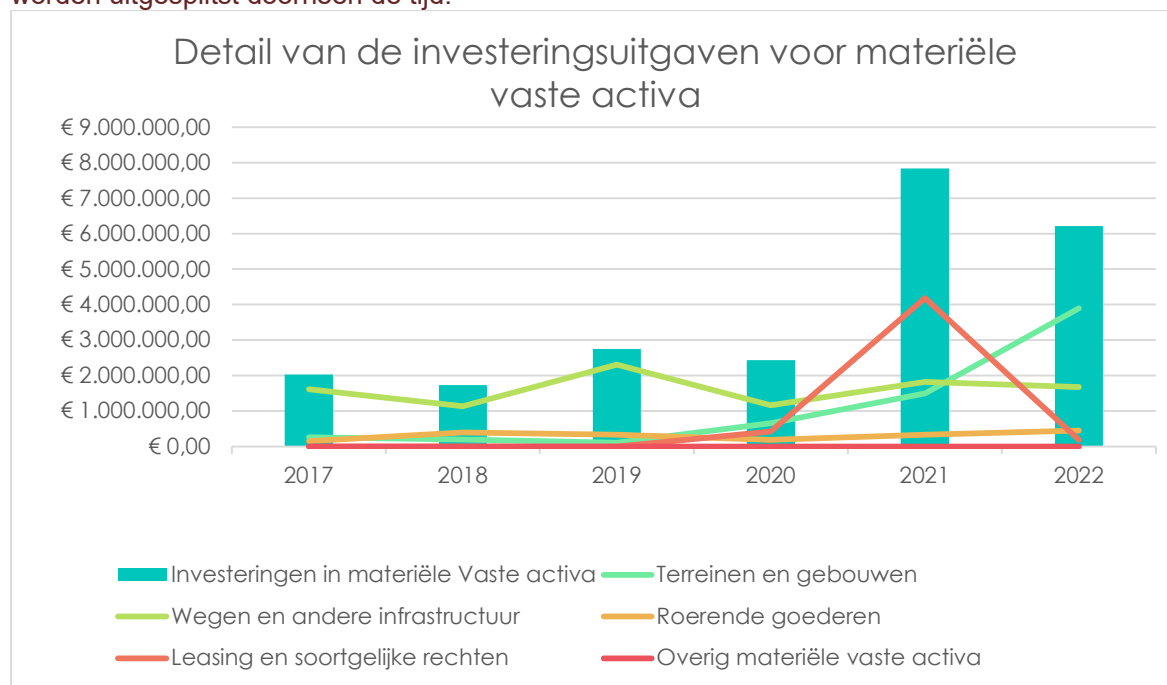
Er werd in 2022 voor 6.869.499 euro aan investeringsuitgaven geregistreerd en 1.368.180 euro aan investeringsontvangsten. De uitgaven van 2022 zijn hoger dan het langjarig gemiddelde zoals blijkt uit onderstaande grafiek die de evolutie van de uitgaven doorheen de tijd weergeeft.



De uitgaven dienden grotendeels om te investeren in materiële vaste activa. De evolutie van de verdeling van de uitgaven in verschillende rubrieken doorheen de tijd wordt hieronder grafisch weergegeven.



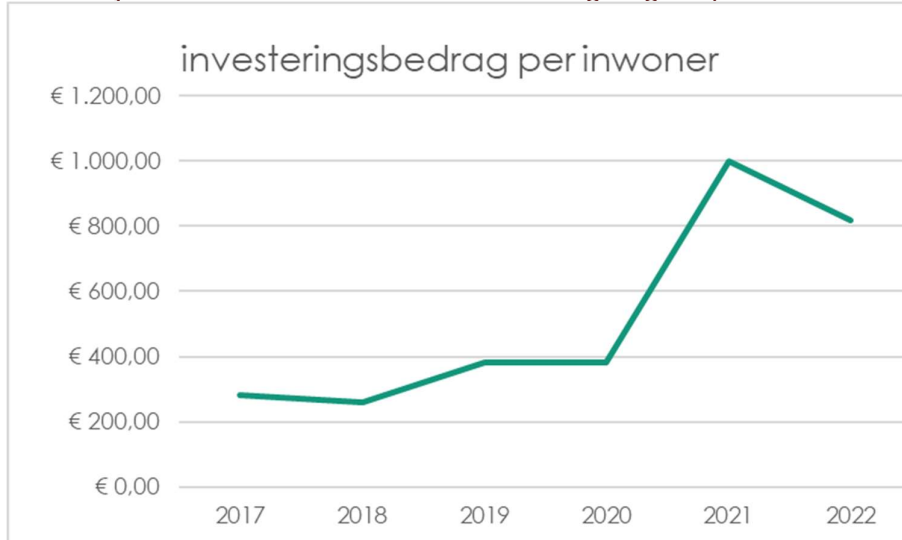
De investeringen in materiële vaste activa, ook in 2022 de belangrijkste rubriek, kan als volgt verder worden uitgesplitst doorheen de tijd:



Er is de laatste twee jaar een opmerkelijke stijging van de investeringsuitgaven. De uitgaven voor wegenwerken hebben een aanzienlijk aandeel over de ganse periode. De stijging in de laatste jaren van de 'terreinen en gebouwen' worden verklaard door de vernieuwing van de schoolsportzaal en de start van de bouwwerken aan de gemeentelijke basisschool. De opmerkelijke knik in de overig materiële vaste activa is te verklaren door de opname van de PPS van de sporthal en de kunstgrasvelden in 2021.

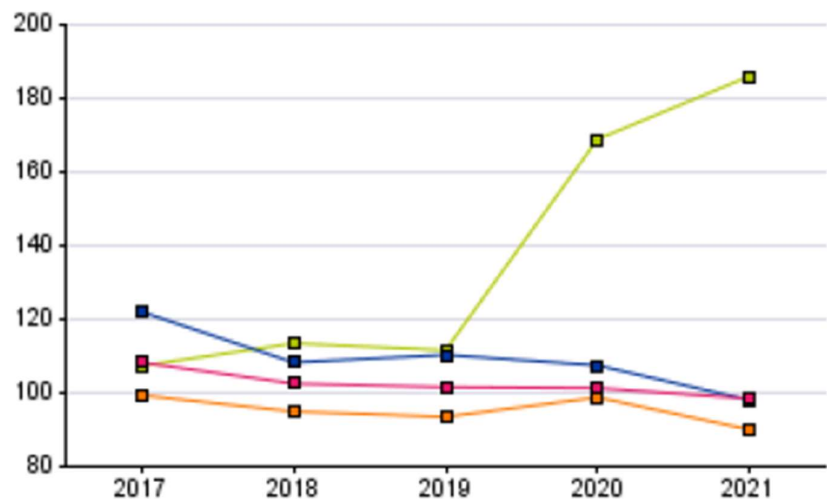
Voor een vergelijking van de jaarrekeningcijfers van 2022 tegenover de cijfers van het meerjarenplan wordt verwezen naar het overzicht van de materiële verschillen.

Als we kijken naar de evolutie van de investeringsuitgave per inwoner zien we een duidelijke stijging.



Deze tendens wordt benadrukt wanneer we de schuld per inwoner (in de grafiek is de waarde van de Y-as €/inwoner) vergelijkt met de evolutie in de provincie en het Vlaamse gewest en de Cluster van gemeenten zoals bepaald in het Belfius-Profiel (situatie na MJPA december 2022).

Evolutie van de schuldenlast



BOUTERSEM

Cluster (E)

Provincie (E)

Gewest (E)

3.1.4 Het financieringssaldo

Het financieringssaldo bedraagt 5.401.326 euro.

Er werd voor 788.884 euro schuld afgelost. Daarnaast werden er 6 MIO nieuwe leningen opgenomen. Een leasingschuld werd aangegaan van 190.210 euro in het kader van het openbare verlichtingsnet en de BTW- verrekening van het kunstgrasveld.

Voor een vergelijking van de jaarrekeningcijfers van 2022 tegenover de cijfers van het meerjarenplan wordt verwezen naar het overzicht van de materiële verschillen.

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 406233 Alg. 31419 / EK Budg. 65240

Gemeente (0207.516.949)

Neervelpsestraat 11, 3370 Boutersem

Algemeen directeur:: M. De Coster

OCMW (0212.243.225)

Oude Baan 24, 3370 Boutersem

Financieel directeur:: M. Mortiers

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	279.970	467.189	537.331	484.071	687.276	774.623	791.881
Ontvangsten	9.197.062	9.531.873	9.244.533	9.149.672	10.969.479	10.803.265	11.259.156
Saldo	8.917.092	9.064.685	8.707.202	8.665.601	10.282.203	10.028.642	10.467.275
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	38.500	13.233	18.000	0	0	0	0
Saldo	38.500	13.233	18.000	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	1.184.588	1.157.365	788.884	737.883	771.296	969.395	1.065.119
Ontvangsten	420.140	4.179.392	6.190.210	6.000.000	5.200.000	1.135.000	1.050.000
Saldo	-764.449	3.022.027	5.401.326	5.262.117	4.428.704	165.605	-15.119
Intern beleid en bestuur							
Exploitatie							
Uitgaven	3.312.575	3.446.735	3.856.475	4.011.190	4.213.326	4.296.906	4.305.046
Ontvangsten	317.196	337.102	309.788	286.045	286.059	286.126	286.194
Saldo	-2.995.380	-3.109.633	-3.546.687	-3.725.144	-3.927.267	-4.010.780	-4.018.851
Investerings							
Uitgaven	223.890	279.208	374.123	373.063	1.814.615	393.300	186.700
Ontvangsten	0	17.900	0	0	1.043.000	0	0
Saldo	-223.890	-261.308	-374.123	-373.063	-771.615	-393.300	-186.700
Mens en samenleving							
Exploitatie							
Uitgaven	4.841.840	4.876.045	5.414.937	5.707.469	6.227.988	6.156.368	6.240.329
Ontvangsten	2.047.197	2.227.248	2.340.857	2.385.051	2.427.597	2.326.995	2.335.617
Saldo	-2.794.643	-2.648.797	-3.074.080	-3.322.419	-3.800.391	-3.829.373	-3.904.712
Investerings							
Uitgaven	695.278	5.777.376	4.481.881	4.402.277	1.589.580	167.500	152.500
Ontvangsten	0	365.909	48.741	110.000	110.000	20.000	20.000

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Gemeente en OCMW (0207.516.949 / 0212.243.225)

2022

24/05/2023 09:08

1 / 2

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-695.278	-5.411.467	-4.433.140	-4.292.277	-1.479.580	-147.500	-132.500
Grondgebiedzaken							
Exploitatie							
Uitgaven	1.342.364	1.486.864	1.484.975	1.630.195	1.846.577	1.676.133	1.701.015
Ontvangsten	391.998	397.137	273.193	310.290	267.248	267.302	248.213
Saldo	-950.367	-1.089.728	-1.211.782	-1.319.905	-1.579.329	-1.408.831	-1.452.802
Investerings							
Uitgaven	2.222.340	2.192.504	2.013.495	2.038.213	8.055.363	1.475.753	1.375.976
Ontvangsten	1.494.811	1.421.144	1.301.439	798.275	3.295.215	588.337	344.240
Saldo	-727.529	-771.360	-712.056	-1.239.937	-4.760.148	-887.416	-1.031.736

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 65240

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 65240

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 320112 Alg. 20498

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 363124 Alg. 24548

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 406233 Alg. 31419

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 406233 Alg. 31419 / EK Budg. 65240

Gemeente (0207.516.949)

Neervelpsestraat 11, 3370 Boutersem

Algemeen directeur:: M. De Coster

OCMW (0212.243.225)

Oude Baan 24, 3370 Boutersem

Financieel directeur:: M. Mortiers

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	9.568.771	9.898.733	10.828.361	11.438.193	12.392.403	12.219.620	12.339.514
1. Goederen en diensten	2.552.030	2.617.863	3.170.591	3.565.077	3.483.910	3.297.476	3.274.143
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.018.174	5.154.364	5.487.513	5.593.389	6.454.183	6.610.217	6.726.288
a. Politiek personeel	240.004	245.171	257.449	262.354	282.101	286.401	290.534
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.524.574	1.543.045	1.477.920	1.492.701	1.657.437	1.702.012	1.684.927
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.566.840	2.660.084	3.011.006	3.052.743	3.623.230	3.819.902	3.937.888
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	94.801	119.549	121.579	125.107	95.715	97.524	99.384
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	307.065	311.671	316.346	316.346	321.091	325.907	330.796
f. Andere personeelskosten	189.215	173.054	193.393	234.506	355.041	256.751	258.970
g. Pensioenen	95.675	101.791	109.820	109.632	119.568	121.720	123.789
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	407.893	459.453	578.973	659.036	626.472	485.472	477.472
4. Toegestane werkingssubsidies	1.554.307	1.614.436	1.555.290	1.564.989	1.771.984	1.780.448	1.815.449
- aan de politiezone	744.403	763.073	782.150	782.150	806.021	826.172	846.826
- aan de hulpverleningszone	139.774	283.717	309.452	309.452	368.144	420.000	440.000
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	3.020	8.090	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	179.948	116.981	133.644	139.859	185.336	124.266	115.984
- aan andere begunstigten	490.183	447.645	321.954	333.527	412.483	410.010	412.639
5. Andere operationele uitgaven	36.367	52.617	35.994	55.702	55.854	46.008	46.162
B. Financiële uitgaven	207.979	378.100	465.357	394.732	582.764	684.409	698.756
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	207.505	377.275	465.140	391.732	579.764	681.409	695.756
- aan financiële instellingen	206.435	197.294	201.858	215.732	400.764	502.409	516.756
- aan andere entiteiten	1.070	179.981	263.282	176.000	179.000	179.000	179.000
2. Andere financiële uitgaven	474	825	217	3.000	3.000	3.000	3.000
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	11.605.159	12.133.746	11.999.351	11.887.135	13.738.802	13.472.105	13.936.738
1. Ontvangsten uit de werking	343.215	345.767	367.695	409.393	454.746	458.648	462.709
2. Fiscale ontvangsten en boetes	6.736.516	6.976.387	6.447.337	6.465.242	8.200.844	7.950.581	8.301.574

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.516.949 / 0212.243.225)

2022

24/05/2023 09:08

1 / 4

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
a. Aanvullende belastingen	6.414.451	6.283.044	6.096.459	6.055.342	7.835.444	7.575.181	7.926.174
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	2.388.177	2.346.621	2.482.477	2.384.174	2.660.918	2.844.521	2.918.479
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.905.149	3.810.755	3.511.886	3.543.706	5.045.789	4.600.637	4.876.371
- Andere aanvullende belastingen	121.125	125.668	102.096	127.462	128.737	130.023	131.324
b. Andere belastingen en boetes	322.064	693.344	350.878	409.900	365.400	375.400	375.400
3. Werkingssubsidies	4.398.067	4.709.123	4.892.238	4.605.573	4.725.693	4.834.707	4.943.630
a. Algemene werkingssubsidies	2.673.300	2.552.512	2.815.061	2.648.357	2.764.932	2.858.952	2.963.820
- Gemeentefonds	1.825.189	1.871.086	1.999.361	1.929.447	2.038.755	2.117.429	2.198.345
- Andere algemene werkingssubsidies	848.110	681.425	815.700	718.910	726.177	741.523	765.474
- van de federale overheid	246.168	52.860	42.426	10.151	10.227	10.304	10.381
- van de Vlaamse overheid	601.942	627.052	772.854	708.759	715.950	731.219	755.093
- van andere entiteiten	0	1.514	420	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	1.724.768	2.156.612	2.077.178	1.957.216	1.960.761	1.975.755	1.979.810
- van de federale overheid	386.587	703.673	652.634	489.301	481.978	485.284	488.615
- van de Vlaamse overheid	1.485.882	1.623.393	1.634.687	1.467.915	1.478.783	1.490.471	1.491.195
- van andere entiteiten	-147.701	-170.455	-210.144	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	44.433	45.590	131.187	230.954	216.385	86.819	87.255
5. Andere operationele ontvangsten	82.928	56.879	160.893	175.972	141.134	141.350	141.570
B. Financiële ontvangsten	348.294	359.614	169.020	243.923	211.580	211.582	192.442
III. Exploitatiesaldo	2.176.702	2.216.527	874.652	298.133	975.216	779.658	1.090.909

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	239.492	4.114	4.191	134.200	134.200	134.200	134.200
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	239.392	4.114	4.191	134.200	134.200	134.200	134.200
4. Andere financiële vaste activa	100	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	2.433.827	7.838.189	6.212.184	6.026.128	9.674.794	1.837.853	1.573.476
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.433.827	7.838.189	6.212.184	6.026.128	9.639.794	1.837.853	1.573.476
a. Terreinen en gebouwen	658.090	1.499.629	3.892.309	3.896.690	2.694.966	538.976	891.776
b. Wegen en andere infrastructuur	1.164.414	1.825.891	1.674.869	1.675.436	5.994.239	1.117.577	515.000
c. Roerende goederen	191.183	333.276	454.795	454.002	950.589	181.300	166.700
d. Leasing en soortgelijke rechten	420.140	4.179.392	190.210	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	35.000	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	35.000	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	364.738	421.786	441.735	441.835	767.452	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
D. Toegestane investeringssubsidies	103.452	-15.000	211.389	211.389	883.111	64.500	7.500
- aan andere begunstigden	103.452	-15.000	211.389	211.389	883.111	64.500	7.500
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	637.283	20.253	1.169.143	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	637.283	20.253	1.169.143	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	963.203	269.184	27.091	0	1.223.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	942.203	269.184	27.091	0	1.223.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	628.500	265.684	27.091	0	1.223.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	313.703	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	3.500	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	21.000	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	21.000	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	-67.174	1.528.749	171.946	908.275	3.225.215	608.337	364.240
- van de federale overheid	0	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
- van de Vlaamse overheid	-483.214	164.400	329.727	420.000	3.205.215	325.760	344.240
- van de provincie	416.040	698.580	493.338	468.275	0	262.577	0
- van de gemeente	0	0	14.650	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	665.769	-665.769	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-1.608.197	-6.430.902	-5.501.319	-5.905.277	-7.011.342	-1.428.216	-1.350.936

Saldo exploitatie en investeringen	568.505	-4.214.375	-4.626.667	-5.607.144	-6.036.127	-648.558	-260.027
------------------------------------	----------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------------	-----------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.184.588	1.157.365	788.884	737.883	771.296	969.395	1.065.119
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasingen	1.184.588	1.157.365	788.884	737.883	771.296	969.395	1.065.119
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	420.140	4.179.392	6.190.210	6.000.000	5.200.000	1.135.000	1.050.000
- opname van leningen en leasingen bij financiële instellingen	0	0	6.000.000	6.000.000	5.200.000	1.135.000	1.050.000
- opname van leningen en leasingen bij andere entiteiten	420.140	4.179.392	190.210	0	0	0	0

III. Financieringssaldo	-764.449	3.022.027	5.401.326	5.262.117	4.428.704	165.605	-15.119
-------------------------	----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------	---------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-195.944	-1.192.348	774.660	-345.027	-1.607.423	-482.953	-275.146
---------------------------------------	----------	------------	---------	----------	------------	----------	----------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 65240

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 65240

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 320112 Alg. 20498

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 363124 Alg. 24548

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 406233 Alg. 31419

T3: Investeringsproject

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 406233 Alg. 31419

Gemeente (0207.516.949)

Neervelpsestraat 11, 3370 Boutersem

Algemeen directeur:: M. De Coster

OCMW (0212.243.225)

Oude Baan 24, 3370 Boutersem

Financieel directeur:: M. Mortiers

PRIO IP-010101: ACT-010101

ACT-010101: Het lokaal bestuur ondersteunt het veilig fietsen.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	96.416	0	3.132.235	0	3.228.651
B. Investerings in materiële vaste activa	0	11.705	0	2.933.000	0	2.944.705
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.705	0	2.933.000	0	2.944.705
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	582.000	0	582.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	11.705	0	2.351.000	0	2.362.705
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	84.711	0	199.235	0	283.946
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.365.000	0	1.365.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	1.365.000	0	1.365.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	19.215	16.436	60.765	2.792.235	340.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	11.705	0	2.593.000	340.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.705	0	2.593.000	340.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	582.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	11.705	0	2.011.000	340.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	19.215	4.731	60.765	199.235	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.095.000	270.000	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	1.095.000	270.000	0

PRIO IP-010102: ACT-010102

ACT-010102: Het lokaal bestuur voorziet kleinschalige ingrepen om de verkeersveiligheid te verhogen.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	59.492	0	232.516	0	292.007
B. Investerings in materiële vaste activa	0	59.492	0	232.516	0	292.007
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	59.492	0	232.516	0	292.007
b. Wegen en andere infrastructuur	0	59.492	0	232.516	0	292.007
II. ONTVANGSTEN	0	24.973	0	150.000	0	174.973
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	24.973	0	150.000	0	174.973

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	14.077	27.931	17.484	182.516	25.000	25.000
B. Investerings in materiële vaste activa	14.077	27.931	17.484	182.516	25.000	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	14.077	27.931	17.484	182.516	25.000	25.000
b. Wegen en andere infrastructuur	14.077	27.931	17.484	182.516	25.000	25.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	24.973	150.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	24.973	150.000	0	0

PRIO IP-010202: ACT-010202**ACT-010202: Het lokaal bestuur bouwt openbaar vervoer (bus, vervoer op maat...) uit binnen de Vervoersregio.****PRIO IP-010203: ACT-010203****ACT-010203: Het lokaal bestuur versterkt de handhaving door beteugeling, sensibilisering en aanmoediging.****PRIO IP-010204: ACT-010204****ACT-010204: Het lokaal bestuur zet in op duurzame mobiliteitsinitiatieven.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	16.378	0	133.622	0	150.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	16.378	0	133.622	0	150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	16.378	0	133.622	0	150.000
c. Roerende goederen	0	16.378	0	133.622	0	150.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	75.000	0	75.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	75.000	0	75.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	16.378	133.622	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	16.378	133.622	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	16.378	133.622	0	0
c. Roerende goederen	0	0	16.378	133.622	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	75.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	75.000	0	0

PRIO IP-020101: ACT-020101

ACT-020101: Het lokaal bestuur zorgt voor een functionele onderwijsinfrastructuur.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	6.598.054	0	1.361.239	0	7.959.292
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.919.513	0	1.269.771	0	7.189.284
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.919.513	0	1.269.771	0	7.189.284
a. Terreinen en gebouwen	0	5.660.786	0	886.037	0	6.546.823
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	15.000	0	15.000
c. Roerende goederen	0	258.727	0	368.734	0	627.461
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	678.541	0	91.467	0	770.008
II. ONTVANGSTEN	0	400.000	0	75.000	0	475.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	225.000	0	75.000	0	300.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	225.000	0	75.000	0	300.000
a. Terreinen en gebouwen	0	225.000	0	75.000	0	300.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	175.000	0	0	0	175.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	572.689	1.793.603	4.231.761	1.240.239	68.000	53.000
B. Investerings in materiële vaste activa	391.630	1.474.654	4.053.229	1.148.771	68.000	53.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	391.630	1.474.654	4.053.229	1.148.771	68.000	53.000
a. Terreinen en gebouwen	363.440	1.467.383	3.829.963	886.037	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	15.000	0	0
c. Roerende goederen	28.190	7.271	223.266	247.734	68.000	53.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	181.059	318.949	178.533	91.467	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	365.909	34.091	75.000	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	215.909	9.091	75.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	215.909	9.091	75.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	215.909	9.091	75.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	150.000	25.000	0	0	0

PRIO IP-020102: ACT-020102

ACT-020102: Het lokaal bestuur ondersteunt de onderwijswerking via allerhande activiteiten.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.314	0	22.500	0	29.814
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.314	0	0	0	7.314
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.314	0	0	0	7.314
c. Roerende goederen	0	7.314	0	0	0	7.314
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	22.500	0	22.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	7.314	7.500	7.500	7.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	7.314	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	7.314	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	7.314	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	7.500	7.500	7.500

PRIO IP-020103: ACT-020103**ACT-020103: Het lokaal bestuur voert een flankerend onderwijsbeleid over alle schoolnetten heen.****PRIO IP-020202: ACT-020202****ACT-020202: Het lokaal bestuur faciliteert kinderopvang.**

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	15.000	-15.000	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	15.000	-15.000	0	0	0	0

PRIO IP-030101: ACT-030101**ACT-030101: Het lokaal bestuur promoot biodiversiteit.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.000	0	7.000	0	14.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	7.000	0	7.000	0	14.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	7.000	7.000	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	7.000	7.000	0	0

PRIO IP-030102: ACT-030102

ACT-030102: Het lok.best.organiseert selectieve huisinzameling en onderneemt acties om zwerfvuil te verminderen.

PRIO IP-030103: ACT-030103

ACT-030103: Het lokaal bestuur versterkt het duurzaam klimaat.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	89.036	0	293.200	0	382.236
B. Investerings in materiële vaste activa	0	78.236	0	245.200	0	323.436
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	78.236	0	245.200	0	323.436
a. Terreinen en gebouwen	0	71.940	0	146.700	0	218.640
b. Wegen en andere infrastructuur	0	6.296	0	98.500	0	104.796
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	10.800	0	48.000	0	58.800
II. ONTVANGSTEN	0	324.444	0	58.000	0	382.444
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	313.703	0	0	0	313.703
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	313.703	0	0	0	313.703
b. Wegen en andere infrastructuur	0	313.703	0	0	0	313.703
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	10.742	0	58.000	0	68.742

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	59.122	16.418	13.496	273.200	10.000	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	59.122	11.018	8.096	225.200	10.000	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	59.122	11.018	8.096	225.200	10.000	10.000
a. Terreinen en gebouwen	59.122	11.018	1.800	126.700	10.000	10.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	6.296	98.500	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	5.400	5.400	48.000	0	0
II. ONTVANGSTEN	319.690	0	4.754	58.000	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	313.703	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	313.703	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	313.703	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	5.987	0	4.754	58.000	0	0

PRIO IP-030201: ACT-030201

ACT-030201: Het lokaal bestuur voert het prioriteitenplan voetwegen uit.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	46.685	0	225.911	0	272.596
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	203.400	0	203.400
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	203.400	0	203.400
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	30.000	0	30.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	173.400	0	173.400
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	46.685	0	22.511	0	69.196

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	33.752	444	12.489	225.911	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	203.400	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	203.400	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	30.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	173.400	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	33.752	444	12.489	22.511	0	0

PRIO IP-030203: ACT-030203

ACT-030203: Het lokaal bestuur ontwikkelt een totaalvisie voor ruimtelijke ordening.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	56.830	0	1.404.936	0	1.461.766
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.340.752	0	1.340.752
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.340.752	0	1.340.752
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.340.752	0	1.340.752
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	56.830	0	64.184	0	121.014
II. ONTVANGSTEN	0	336.542	0	930.000	0	1.266.542
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	36.542	0	230.000	0	266.542
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	36.542	0	230.000	0	266.542
a. Terreinen en gebouwen	0	36.542	0	230.000	0	266.542
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	300.000	0	700.000	0	1.000.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	25.000	16.014	15.816	464.184	218.976	721.776
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	400.000	218.976	721.776
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	400.000	218.976	721.776
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	400.000	218.976	721.776
C. Investerings in immateriële vaste activa	25.000	16.014	15.816	64.184	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	36.542	300.000	530.000	55.760	344.240
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	36.542	0	230.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	36.542	0	230.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	36.542	0	230.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	300.000	300.000	55.760	344.240

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 65240

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 320112 Alg. 20498

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 363124 Alg. 24548

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 406233 Alg. 31419

T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 406233 Alg. 31419

Gemeente (0207.516.949)

Neervelpsestraat 11, 3370 Boutersem

Algemeen directeur:: M. De Coster

OCMW (0212.243.225)

Oude Baan 24, 3370 Boutersem

Financieel directeur:: M. Mortiers

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	9.560.659	12.357.265	17.695.497	21.926.102	21.995.983	21.920.077
1. Financiële schulden op 1 januari	10.060.331	9.560.659	12.357.265	17.695.497	21.926.102	21.995.983
2. Nieuwe leningen	420.140	4.179.392	6.190.210	5.200.000	1.135.000	1.050.000
4. Overboekingen	-919.812	-1.382.786	-851.978	-969.395	-1.065.119	-1.125.906
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	532.700	758.121	821.215	1.019.314	1.115.038	1.175.825
1. Financiële schulden op 1 januari	797.477	532.700	758.121	821.215	1.019.314	1.115.038
2. Aflossingen	-1.184.588	-1.157.365	-788.884	-771.296	-969.395	-1.065.119
3. Overboekingen	919.812	1.382.786	851.978	969.395	1.065.119	1.125.906
Totaal financiële schulden	10.093.359	13.115.386	18.516.712	22.945.416	23.111.021	23.095.902

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 65240

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 320112 Alg. 20498

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 363124 Alg. 24548

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 406233 Alg. 31419



Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeente Boutersem
Neervelpsestraat 11 - 3370 Boutersem
Ondernemingsnr.: 0207516949

Ocmw Boutersem
Oude Baan 24 - 3370 Boutersem
Ondernemingsnr.: 0212.243.225

Filters

Boekjaar: 2022

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE, OCMW

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waarde- verminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 12.509.134,94	€ 4.190,50	€ 1.169.143,26	€ 0,00	€ 54.015,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.398.197,48
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 12.491.606,03	€ 4.190,50	€ 1.169.143,26	€ 0,00	€ 54.015,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.380.668,57
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 17.528,91	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.528,91
C. Materiële vaste activa	€ 33.658.942,16	€ 6.212.184,05	€ 27.090,91	€ 27.089,91		€ 1.348.261,18	€ 0,00	€ 38.522.864,03
1. Gemeenschapsgoederen	€ 32.392.357,00	€ 5.921.109,02	€ 27.090,91	€ 27.089,91		€ 1.133.156,86	€ 0,00	€ 37.180.308,16
a. Terreinen en gebouwen	€ 14.984.290,35	€ 3.892.309,33	€ 27.090,91	€ 27.089,91		€ 323.595,73	€ 0,00	€ 18.553.002,95
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 12.749.964,45	€ 1.674.869,27	€ 0,00	€ 0,00		€ 696.996,13	€ 0,00	€ 13.727.837,59
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 94.276,00	€ 23.691,76	€ 0,00	€ 0,00		€ 32.160,74	€ 0,00	€ 85.807,02
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 38.597,59	€ 140.028,57	€ 0,00	€ 0,00		€ 25.977,42	€ 0,00	€ 152.648,74
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 4.523.951,29	€ 190.210,09	€ 0,00	€ 0,00		€ 54.426,84	€ 0,00	€ 4.659.734,54
f. Erfgoed	€ 1.277,32	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 1.277,32
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 849.387,55	€ 291.075,03	€ 0,00	€ 0,00		€ 215.104,32	€ 0,00	€ 925.358,26
a. Terreinen en gebouwen	€ 23.176,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 850,13	€ 0,00	€ 22.326,42
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 555.281,39	€ 38.868,91	€ 0,00	€ 0,00		€ 90.350,43	€ 0,00	€ 503.799,87
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 270.929,61	€ 252.206,12	€ 0,00	€ 0,00		€ 123.903,76	€ 0,00	€ 399.231,97
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 417.197,61	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 417.197,61
a. Terreinen en gebouwen	€ 417.197,61	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 417.197,61
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 726.628,37	€ 441.735,16	€ 0,00	€ 0,00		€ 292.523,67	€ 0,00	€ 875.839,86

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 3.785.658,70	€ 157.295,42	€ 118.634,98	€ 0,00	€ 3.824.319,14
OCMW	€ 290.198,12	€ 14.650,08	€ 4.169,06	€ 0,00	€ 300.679,14
Totaal	€ 4.075.856,82	€ 171.945,50	€ 122.804,04	€ 0,00	€ 4.124.998,28
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 5.013.188,04	€ -689.543,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.323.644,14
OCMW	€ 94.888,15	€ -654.804,16	€ 0,00	€ 0,00	€ -559.916,01
Totaal	€ 5.108.076,19	€ -1.344.348,06	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.763.728,13
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 1.726.354,32	€ 54.015,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.780.369,62
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 1.726.354,32	€ 54.015,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.780.369,62
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 23.275.602,29	€ 0,00		€ 0,00	€ 23.275.602,29
OCMW	€ 508.595,08	€ 0,00		€ 0,00	€ 508.595,08
Totaal	€ 23.784.197,37	€ 0,00		€ 0,00	€ 23.784.197,37
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente	€ 33.800.803,35			€ -596.868,16	€ 33.203.935,19
OCMW	€ 893.681,35			€ -644.323,14	€ 249.358,21
Totaal	€ 34.694.484,70			€ -1.241.191,30	€ 33.453.293,40

3.7 Het overzicht van de financiële risico's met een omschrijving van die risico's en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken

Het overzicht van de financiële risico's bevat een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen waarover het beschikt om zich tegen die risico's in te dekken.

Een volledig en transparant overzicht is onontbeerlijk om een correcte inschatting te kunnen maken van de werkelijke toestand van de financiën van het bestuur. Het gaat er vooral om de raadsleden te wijzen op risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur als ze zich zouden voordoen.

3.7.1 Risico's inzake het schuldbeheer

A. Renterisico

Hieronder volgt een overzicht van de inventaris leningen op 31.03.2023:

	Periodiciteit herziening	aantal	initieel bedrag	resterend bedrag
Belfius	5 jaar	11	1.778.578,70	1.041.352,68
	vaste rentevoet	16	13.246.458,50	9.838.829,53
KBC	jaarlijks	1	3.000.000,00	3.000.000,00
BNPParibas	5 jaar	12	998.150,00	327.811,02

De laatste jaren werd er voor het financieren van de investeringsuitgaven naast de cashfinanciering ook gekozen voor leningen met een vaste rentevoet. Deze was de voorbije jaren historisch laag.

Naast de invloed op de indexeringen zal ook de invloed van de inflatie op de intrestvoeten in aanmerking genomen dienen te worden.

Deze bestuursperiode kenmerkt zich immers door een zwaar investeringsprogramma in materies die een lening op lange termijn verrechtvaardigen (fietspaden, vernieuwbouw school, wegenwerken,...)

De evolutie van de rentevoeten zal dan ook een invloed hebben op de intresten die het bestuur verschuldigd zal zijn.

Beheersmaatregel en opvolging: bij het aangaan van nieuwe leningen oog hebben voor diversificatie van de schuldportefeuille en actief schuldbeheer door jaarlijks de portefeuille te evalueren met de accountmanagers van de kredietinstellingen.

B. Lopende lening- en leasingovereenkomsten of op te nemen leningen die niet worden terugbetaald volgens het klassieke patroon van periodieke aflossingen

Voor de financiering van de vernieuwbouw van de school wordt er een subsidie vanuit Agion verwacht. Ze werd nog niet definitief toegezegd en zal maar ten vroegste binnen zeven a tien jaar uitbetaald worden. De uitgaven gebeuren echter voor 98% in de periode 2021-2023. Hiervoor werd een bulletkrediet afgesloten worden waarbij tijdens de looptijd enkel rente betaald zal worden en dus geen kapitaal aflossing zal gebeuren tot op het einde van de looptijd. Voor 2022 werd een extra bulletlening van 500.000 ingeschreven voor de opvang van de meeruitgaven in het project nieuwbouw school. Deze meeruitgaven zijn het gevolg van de prijsstijgingen van de materialen als gevolg van de Coronacrisis en ook de oorlog in Oekraïne. Het totaalbedrag van de bulletleningen die voorlopig werden opgenomen bedraagt 3MIO.

Beheersmaatregel en opvolging: Zo goed mogelijk de mogelijke subsidies van Agion opvolgen en waar mogelijk proberen nog andere subsidiebronnen aan te spreken.

3.7.2. Risico's inzake het thesauriebeheer.

A. De solvabiliteit van de instelling waarbij wordt belegd.

De EU-wijde EBA-stresstest van 2021 bevestigde de financiële soliditeit en veerkracht van huisbank Belfius: na toepassing van de stresstest behaalde Belfius een solide CET 1 ratio van 13,66%. Het bevestigt opnieuw de sterke solvabiliteitspositie van Belfius, zijn degelijke veerkracht bij tegenslag en de relevantie van een gezond financieel en risicobeheer als hoeksteen van zijn consequente diversificatiestrategie op lange termijn. De rating agencies Standard & Poor's, Moody's en Fitch beoordelen Belfius Bank in oktober 2021 met een rating van respectievelijk A-, A1 en A-.

Beheersmaatregel en opvolging: op regelmatige basis de solvabiliteit van de instelling verifiëren en monitoren.

A. De mate waarin het kapitaal van de beleggingen wordt gewaarborgd.

Het bestuur bezit geen beleggingen, enkel liquiditeiten op korte termijn. Deze kapitalen zijn beperkt gewaarborgd door het Belgische Garantiefonds ten belope van 100.000 EUR per entiteit.

Beheersmaatregel en opvolging: Het trachten te spreiden van de middelen over verschillende instellingen.

B. De mate waarin de opbrengst van de beleggingen wordt gewaarborgd

Gezien het bestuur enkel liquiditeiten op korte termijn bezit dewelke zijn geplaatst op spaarrekeningen is er geen gewaarborgde opbrengst. De rente van de Belfius Treasury+ spaarrekening kan ten allen tijde wijzigen. Voor rentewijzigingen m.b.t. de Belfius Fidelity en Belfius Treasury Special spaarrekening geldt dat elke wijziging minstens 35 kalenderdagen op voorhand via rekeningafschrift dient te worden gemeld. Gedurende de tussenperiode geldt nog steeds de bestaande rentevergoeding.

Beheersmaatregel en opvolging: /

3.7.3. Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

Om dit te duiden zal de gemeente ook worden vergeleken met vergelijkbare gemeenten. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de onderverdeling in clusters, op basis van de indeling die is uitgewerkt door Belfius. Boutersem maakt deel uit van de cluster V3: woongemeenten met hoge inkomens, van waaruit centrumsteden vlot bereikbaar zijn. Van de cluster zijn tot op heden enkel rekeninggegevens voor 2021 en budget/MJP 2022 beschikbaar.

A. De aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting

In vergelijking met gemeenten van dezelfde cluster is Boutersem meer kwetsbaar voor ongunstige evoluties in de aanvullende personenbelasting.

In 2022 was de APB goed voor 31,2% van de gecorrigeerde exploitatie-ontvangsten, dwz niet meegerekend de ontvangsten die bedoeld zijn om uitgaven in opdracht van andere overheden uit te voeren. In de cluster was dit 25,7%.

De belastingsbasis van de aanvullende Personenbelasting vertoonde in de periode 2010-2019 een jaarlijkse gemiddelde stijging van 2,7% per procent APB. Hoeveel er jaar per jaar wordt doorgestort naar de gemeente hangt onder andere af van het inkohieringsritme, wat een juiste schatting van de ontvangsten op jaarbasis erg moeilijk maakt.

Voor de opmaak van deze meerjarenplanaanpassing ontving de gemeente naast de herraming van de APB 2022 ook de raming voor 2023. Deze vertoonde een zeer grote positieve afwijking ten opzichte van eerder ontvangen ramingen in juni 2022 wat te wijten is aan het feit dat alle steden en gemeenten in 2023 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten zullen innen. Dit is te wijten aan een

eenmalige inhaaloperatie door de FOD Financiën. Voor 2024 en 2025 ontving de gemeente eveneens ramingen van de FOD financiën. Deze werden verhoogd met 0,4% om het lokale effect weer te geven. Er dient op gewezen dat een inschatting van de reële belastingen per jaar moeilijk in te schatten zijn want ook de naweeën van de coronacrisis, de inflatie en een eventuele economische crisis hebben een invloed op deze inkomsten

Beheersmaatregel en opvolging: monitoren van de jaarcumul van de maandelijkse inkohieringen en deze vergelijken met voorgaande jaren. Monitoren van de ramingen en herramingen van de FOD Financiën.

B. Opcentiemen op de onroerende voorheffing en opdecimen verkeersbelasting

De onroerende voorheffing is goed voor 19,2% van de totale exploitatieontvangsten. Dit is vergelijkbaar met gemeenten uit dezelfde cluster (19,7%).

Op langere termijn maakt de grote afhankelijkheid van de APB de gemeente evenwel kwetsbaar voor de vergrijzing van de bevolking. Wanneer de bevolkingsgroep die momenteel net onder de pensioenleeftijd zit op pensioen gaat, resulteert dit in een lager inkomen, wat ook de belastingsbasis kan beïnvloeden.

Beheersmaatregel en opvolging: monitoren van de jaarcumul van de maandelijkse doorstorting en deze vergelijken met voorgaande jaren. Monitoren van de ramingen en herramingen van Vlabe.

3.7.4. Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

A. Een eerste risico is de energieprijzen. In de laatste meerjarenplanaanpassing probeerde de werkingskosten onder controle te houden. De energieonkosten zijn daar nog iets te hoog ingeschat omdat de daling van de energieprijzen pas duidelijk werd eind 2022 toen de opmaak van de meerjarenplanaanpassing al achter de rug was. In de meerjarenplanaanpassing werd getracht zo goed mogelijk op de te verwachten facturen voor elektriciteit, gas en stookolie te anticiperen maar het blijven ramingen. Het uitgangspunt is evenwel een verhoging van de energieprijzen met een factor 2,5 tot 3 tot en met 2025.

In de volgende meerjarenplanaanpassing zal getracht worden een realistischere inschatting van de energieonkosten bekomen te worden.

Beheersmaatregel en opvolging: opvolgen van de evolutie van de uitgaven voor energie.

B. Een tweede risico ligt in de hoge nood aan personeelsinzet ten opzichte van het aanwezig aantal VTE en/of gebruik van consultancy. De vele projecten die momenteel op de planning staan vergen een grote personeelsinzet. Een aantal aanwervingsprocedures bleven echter zonder gevolg wat maakt dat het bestuur zich diende te beroepen op dure externe ondersteuning. Voor bepaalde profielen is er een serieuze krapte op de arbeidsmarkt. Of er snel eigen personeel aangetrokken kan worden is nog een groot vraagteken. De gemeente doet voor externe ondersteuning onder meer beroep op Interleuven. Door een gewijzigde BTW- regeling ten laste van Interleuven stegen de uurtarieven van Interleuven in 2022 al gedeeltelijk en dat zal ook ten volle voelbaar zijn in 2023.

Beheersmaatregel en opvolging: consultancy enkel inzetten wanneer niet anders kan en blijvend inzetten op de aantrekkelijkheid van de openstaande functies voor nieuwe werknemers. Werken aan een onboardingbeleid om toekomstige werknemers aan te spreken en ook langer in dienst te houden. Beter plannen en beheersen van het aantal projecten dat tegelijkertijd in uitvoering gaat in functie van het beschikbare personeel.

B. Naast het personeel dat momenteel werkzaam is, is ook de stijgende pensioenlast een gegeven dat Boutersem net als vele andere lokale besturen in overweging dient te nemen. Sinds 2012 geldt hiervoor een financieringssysteem dat een combinatie inhoudt van solidariteit tussen de lokale besturen en responsabilisering van de individuele lokale besturen. Concreet betalen lokale besturen

een basispensioenbijdrage en eventueel een responsabiliseringsbijdrage. De basispensioenbijdrage bestaat uit twee onderdelen: een persoonlijke bijdrage van 7,5% die wordt ingehouden op het salaris van de actieve statutairen in dienst bij lokale besturen, en een werkgeversbijdrage die jaarlijks berekend wordt bovenop het bruto salaris van diezelfde actieve statutairen. De persoonlijke bijdrage is constant gebleven, de werkgeversbijdrage is de voorbije jaren alleen maar toegenomen en zal ook de komende tijd blijven stijgen.

Naast de basispensioenbijdrage is een lokaal bestuur ook een responsabiliseringsbijdrage verschuldigd. Dat is het geval wanneer in hetzelfde jaar de basisbijdragen op het salaris van de actieve statutairen niet volstaan om de pensioenen uitbetaald aan ex-statutairen van hetzelfde bestuur te financieren. De responsabiliseringsbijdrage is dan gelijk aan het verschil tussen de door het bestuur betaalde basisbijdrage en de pensioenlast van dat bestuur, vermenigvuldigd met een responsabiliseringscoëfficiënt. Die bedraagt vandaag 50%.

De projecties die de Federale pensioendienst ter beschikking stelt m.b.t. de responsabiliseringsbijdrage zijn indicatief. In geen geval geven zij de werkelijk verschuldigde pensioenbijdragen weer. De FPD heeft deze cijfers opgesteld op basis van de waargenomen algemene gegevens waarover het beschikt voor de gehele populatie van de plaatselijke besturen. Er wordt geen rekening gehouden met de aannames van het individuele bestuur. Bijgevolg zullen de geraamde cijfers afwijken van de werkelijk verschuldigde pensioenbijdragen. De FPD biedt dus geen garantie omtrent de juistheid van vermelde voorspellingen. Voor de bijdragen verschuldigd vanaf het jaar 2019 kan een korting op deze bijdrage worden toegekend n.a.v. de gestorte premies in het kader van de tweede pensioenpijler van de contractuele personeelsleden. De impact van de wijziging kan momenteel niet ingeschat worden.

Beheersmaatregel en opvolging: monitoren van de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage.

C. Een laatste onvoorspelbaar element is de evolutie van de inflatie. Gegeven de hoge inflatie werd de spilindex voor de overheidswedden in augustus 2021, december 2021, februari 2022, april 2022, juli 2022, oktober 2022 en november 2022 bereikt. Op die manier stegen de bezoldigingen op 15 maanden tijd 7 keer met 2%. Rekening houdend met de maandvooruitzichten voor de gezondheidsindex wordt verwacht dat de twee volgende spilindices overschreden worden in oktober 2023 en maart 2024. In de vorige meerjarenplanaanpassing werd nog rekening gehouden met een overschrijding in februari, mei en augustus 2023.

Beheersmaatregel en opvolging: monitoren van de personeelskredieten en mogelijk kortingen in de werkgeversbijdragen onderzoeken.

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Het bestuur staat borg voor leningen aangegaan bij verschillende banken door verschillende partners. De openstaande schuld van deze leningen worden opgenomen in punt 3.8 en de partners worden nog eens opgesomd in 3.16.

Beheersmaatregel en opvolging: registratie van de externe waarborgen in de klasse 0 om deze beter te kunnen opvolgen. . Externe partners aanmoedigen om te werken met investeringstoelagen zodat er enkel door het lokaal bestuur wordt geleend.

3.7.5. Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

A. Politiezone Lubbeek

Er is sinds enige tijd onrust over de toekomstvisie van de hogere overheden over de ideale schaalgrootte van lokale politiezones om te kunnen voldoen aan alle basisfunctionaliteiten. Of het zal komen tot een vrijwillige dan wel verplichte fusieoperatie is op heden nog steeds niet duidelijk. Het federaal regeerakkoord wil de financiering van de lokale politiezones aanpassen aan de huidige realiteit. Het systeem van de federale politiedotaties en de federale preventiemiddelen zullen worden hervormd tot een objectief en transparant financieringsmodel dat bovendien een optimale grootte van politiezone stimuleert. De huidige cofinanciering van de zones door de federale overheid komt dus op

de helling te staan, voornamelijk wat betreft de toekomstige evolutie van de federale basisdotatie. De impact van deze nieuwe financiering op de lokale financiën is vooralsnog onbekend.

Beheersmaatregel en opvolging: monitoren van de evolutie van de bijdrage. Monitoren van de hervorming van het financieringsmodel.

B. Hulpverleningszone Oost (Vlaams-Brabant)

Het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen (federale overheid) is niet hetzelfde is als het beleidsniveau dat de rekening van deze beslissingen dreigt te zullen moeten betalen (lokale besturen). De federale regering wil, zoals blijkt uit het regeerakkoord, oriënteren naar een evenwichtigere financiering van de zones. De impact hiervan op de lokale financiën is vooralsnog onbekend.

De gemeente Boutersem betwist samen met een aantal andere Vlaams-Brabantse gemeenten de volgens haar ten onrechte dubbel aangerekende brandweerbijdragen voor 2015 (overgang) terug te vorderen. Met de uitkomst van deze rechtszaak werd in deze meerjarenplanaanpassing geen rekening gehouden

Beheersmaatregel en opvolging: monitoren van de evolutie van de bijdrage. Monitoren van de hervorming van het financieringsmodel.

C. Erediensten

Artikel 92 van het keizerlijk decreet van 30 december 1809 is nog steeds van toepassing. Dat betekent dat de gemeenten moeten tussenkomen in de tekorten van de eredienstbesturen, de huisvesting van de pastoor of de bedienaar van de eredienst, en moeten bijdragen in de grove herstellingen van de gebouwen van de eredienst.

Beheersmaatregel en opvolging: constructief overleg met de betrokken eredienstbesturen om de tussenkomsten van de gemeente zoveel mogelijk proactief binnen de perken te houden en te monitoren.

3.7.6. Andere risico's

A. Meerwaarde

De gemeente zal mogelijks een vergoeding dienen te betalen in het kader van het genereren van een meerwaarde op een aangekocht stuk grond. Voor deze vergoeding werd een bedrag van 100.000 euro voorzien in 2023.

Beheersmaatregel en opvolging: Zoveel mogelijk informatie over gedane investeringen verzamelen om zo ook de gedane inspanningen van het bestuur in de ontwikkeling van deze site aan te kunnen tonen.

B. Inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen van onroerende goederen.

Er bestaat een beperkt risico dat de geraamde prijs niet verkregen wordt gezien de verkoopprijs door het bestuur werd geraamd op basis van een schattingsverslag dewelke de marktprijs zou moeten benaderen.

3.7.7. Conclusie

Op zich sluit het dienstjaar 2022 met goede cijfers af, zowel voor het beschikbaar budgettair resultaat (€ 3.930.798) als de autofinancieringsmarge (€ 85.768). Er kan echter niet voorbijgegaan worden aan de ongunstige vooruitzichten voor de exploitatieontvangsten en de uitgaven en dit in combinatie met het zware investeringsprogramma en bijhorende schuldontwikkeling. Deze elementen zullen bij een herziening van het meerjarenplan moeten aangepakt worden.

In 2022 waren er geen problemen wat betreft de liquiditeit voor gemeente en OCMW. Een dalend gecumuleerd resultaat zal dit, na verloop van tijd, in het gedrang brengen.

3.8 De waarderingsregels

De volgende waarderingsregels worden toegepast (uitbreiding in 2017 volgens aanbevelingen toezichthoudende overheid).

1. Algemeen

De waarderingsregels moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Ze mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op het voortzetten van de activiteiten, in continuïteit.

De waarderingsregels blijven van het ene boekjaar op het andere identiek. Ze worden stelselmatig toegepast.

Initieel wordt elk actief bestanddeel gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld:

- De aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten)
- De ruilwaarde (gestaafd door voorbeelden uit het handelsverkeer)
- De schenkingswaarden (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap, hieraan toegevoegd de belastingen en kosten)
- De vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen+ rechtstreekse productiekosten)
- De inbrengwaarde (op verslag van revisor of te staven voorbeeld handelsverkeer)

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel.

Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief geboekt worden tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen.

Het herwaarderingsmodel, dat enkel van toepassing is op de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, houdt daarentegen in dat een vast actief waarvan de waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde.

De activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is, kunnen bijgevolg niet worden geherwaardeerd.

Afschrijvingen en waardeverminderingen worden van de waarde van het activum in mindering gebracht. Het overzicht van de afschrijvingsduur per activum wordt verderop gegeven. Waardevermindering kunnen geboekt worden op activa met een beperkte of een onbeperkte levensduur. Ze kunnen bijvoorbeeld geboekt worden naar aanleiding van een schadegeval.

Waardeverminderingen op korte-termijn vorderingen ouder dan 5 jaar kunnen volledig geboekt worden. Zoals gezegd kunnen herwaarderingsregels enkel doorgevoerd worden voor financieel vaste activa en overige materiële vaste activa. De afschrijvingen houden rekening met de geherwaardeerde waarde.

	Gebruiksduur	Afschrijving en	Waardevermindering	Herwaardering en
KOSTPRIJSMODEL				
Gemeenschapsgoederen	beperkt	ja	ja	neen
	onbeperkt	neen	ja	neen
Bedrijfsmatige Materiële Vaste Activa	beperkt	ja	ja	neen
	onbeperkt	neen	ja	neen
Immateriële Vaste Activa	beperkt	ja	ja	neen
	onbeperkt	neen	ja	neen
HERWAARDERINGSMODEL				
Overige materiële vaste activa	beperkt	ja	ja	ja
	onbeperkt	neen	ja	ja
Financiële vaste activa	niet van toepassing	neen	ja	ja

Balanselementen in vreemde valuta worden omgerekend tegen het gemiddelde van de aankoop- en verkoopkoers op datum van afsluiting.

Verrichtingen onder de 2.500€ (BTW inclusief) zullen, als algemene regel, hun plaats vinden in het exploitatiebudget. Indien de betreffende verrichting echter deel uitmaakt van andere samenhangende verrichtingen kan gekozen worden om de verrichting toch op het investeringsbudget te plaatsen.

2. Specifieke waarderingsregels

Geldbeleggingen en liquide middelen: tegen nominale waarde

Aandelen en vastrentende effecten: tegen aanschaffingswaarde

Vorderingen op korte termijn: tegen nominale waarde.

Vorraden (ruiltransacties): tegen aanschaffingswaarde

Vorraden (niet-ruiltransacties): tegen marktwaarde

Financieel vaste activa: tegen aanschaffingswaarde

Vorderingen op entiteiten die het bestuur op een duurzame wijze wil ondersteunen: tegen nominale waarde

Borgtochten betaald in contanten: tegen de contante waarde van de storting

Materiële vaste activa:

Gemeenschapsgoederen: aanschaffingswaarde of vervaardigingsprijs

Bedrijfsmatige activa: aanschaffingswaarde of vervaardigingsprijs

Overige activa: aanschaffingswaarde of vervaardigingsprijs

Immateriële vaste activa: tegen aanschaffingswaarde

Vorderingen op lange termijn: tegen nominale waarde

Financiële schulden: tegen nominale waarde

Diverse schulden uit ruiltransacties: tegen nominale waarde

Schulden uit niet-ruil transacties: tegen nominale waarde

Ontvangen investeringssubsidies en schenkingen: worden geleidelijk in het resultaat opgenomen (zoals actief waarnaar het verwijst)

Voorzieningen: worden aangelegd voor vakantiegeld en pensioenen mandatarissen (berekening kan aangevraagd worden bij sociaal secretariaat)

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. Ze worden aangelegd voor een duidelijk omschreven schuld die op balansdatum zeker is.

De voorzieningen op lange termijn, waarvan de afwikkeling naar verwachting zal resulteren in een uitstroom van middelen binnen de twaalf maanden na balansdatum, worden op balansdatum overgeboekt naar de voorzieningen op korte termijn.

Overlopende rekeningen: tegen aanschaffingswaarde

Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen: zullen worden overgeboekt voor het bedrag waarvoor zij geregistreerd staan op de desbetreffende rekeningen van de schulden op lange termijn

Herwaarderingsreserves: wanneer de reële waarde van een actief groter is dan de boekwaarde, wordt dit verschil opgenomen in de rubriek "herwaarderingsreserves".

Overgedragen overschot/ overgedragen tekort: in het MAR wordt het overgedragen overschot/ tekort opgenomen op de rekening 14 die een positief saldo vertoont in het geval van een gecumuleerd overschot en een negatief saldo in het geval van een gecumuleerd tekort.

3. Afschrijvingstermijnen
 - a. Terreinen: geen afschrijving
Buitengewoon onderhoud op terreinen: tussen 5 en 15 jaar
 - b. Uitrusting op terreinen: tussen 5 en 15 jaar
 - c. Gebouwen: 33 jaar
Buitengewoon onderhoud aan gebouwen: tussen 5 en 15 jaar
 - d. Wegen: 33 jaar
Buitengewoon onderhoud aan wegen: tussen 5 en 15 jaar
 - e. Waterlopen en –bekkens: 33 jaar
Buitengewoon onderhoud aan waterlopen en –bekkens: tussen 5 en 15 jaar
 - f. Overige onroerende infrastructuur: 33 jaar
 - g. Buitengewone onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur: tussen 5 en 15 j.
 - h. Installaties, machines en uitrusting: tussen de 5 en 15 jaar
 - i. Meubilair: 10 jaar
 - j. Kantooruitrusting: 5 jaar
 - k. Informaticamaterieel: 4 jaar
 - l. Rollend materieel: tussen de 5 en 10 jaar
 - m. Immateriële vaste activa: 5 jaar
 - n. Erfgoed “maatschappelijk doel”: zie termijnen voor niet-erfgoed
 - o. Erfgoed geen “maatschappelijk doel”: geen afschrijving

3.9 De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de door het gemeentebestuur van Boutersem per 31.12.2022 gewaarborgde leningen. In maart 2021 werden de verschillende leningen van de voormalige kerkfabrieken overgedragen naar de nieuwe eengemaakte kerkfabriek H. Maria Boutersem.

Openstaande schuld op 31/12/2022	
Eredienstbesturen	
KF H.Maria	€ 2.947,59
KF H.Maria	€ 3.987,03
KF H.Maria	€ 5.178,06
KF H.Maria	€ 16.711,16
KF H.Maria	€ 5.771,85
KF H.Maria	€ 6.410,76
KF H.Maria	€ 15.368,36
KF H.Maria	€ 49.817,85
KF H.Maria	€ 108.297,06
KF H.Maria	€ 1.333,38
KF H.Maria	€ 34.500,00
KF H.Maria	€ 18.865,93 €
KF H.Maria	€ 48.412,63 €
KF H.Maria	€ 14.896,60
KF H.Maria	€ 14.828,63
KF H.Maria	€ 300.000,00
Totaal	€ 647.326,89
Intercommunales/ intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	
Finilek	€ 46.096,53
Zefier	€ 16.458,61
Ecowerf	€ 4.644,54
Ecowerf	€ 13.253,96
Totaal	€ 80.453,64
Verbonden entiteiten	
OCMW	€ 175.000,00
Totaal	€ 175.000,00
Alg.Totaal	902.780,53 €

3.10 De verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven.

Het beschikbaar budgettaire resultaat voor 2021 komt op € 3.930.798 en niet de oorspronkelijke geraamde € 1.494.316

Hieronder volgt per type rekening een overzicht van de materiële verschillen tussen de geraamde en gerealiseerde uitgaven en inkomsten.

Exploitatierekening

Als materieel wordt beschouwd: elk verschil, op niveau van de actie, groter dan 0,5% van de exploitatiebedragen in de jaarrekening:

- Uitgaven: 0,5% van € 11.293.717,95 EUR = € 56.468,59
- Ontvangsten: 0,5% van € = € 12.168.370,34 = €60.841,85

Uitgaven

Actie (met omschrijving)	Kredietbedrag	Vastlegging	verschil
ACT-000000: Overig Beleid	€ 1.338.258,82	€ 1.203.383,42	€ 134.875,40
ACT-010102: Het lokaal bestuur voorziet kleinschalige ingrepen om de verkeersveiligheid te verhogen.	€ 1.500,00	€ 547,86	€ 952,14
ACT-010202: Het lokaal bestuur bouwt openbaar vervoer (bus, vervoer op maat...) uit binnen de Vervoersregio.	€ 12.490,00	€ 10.169,51	€ 2.320,49
ACT-020101: Het lokaal bestuur zorgt voor een functionele onderwijsinfrastructuur.	€ 364.080,60	€ 311.235,04	€ 52.845,56
ACT-020102: Het lokaal bestuur ondersteunt de onderwijswerking via allerhande activiteiten.	€ 26.000,00	€ 46.857,18	-€ 20.857,18
ACT-020103: Het lokaal bestuur voert een flankerend onderwijsbeleid over alle schoolnetten heen.	€ 27.100,00	€ 20.701,15	€ 6.398,85
ACT-020201: Het lokaal bestuur bouwt actief het Huis van het Kind uit.	€ 3.500,00	€ 2.726,95	€ 773,05
ACT-020202: Het lokaal bestuur faciliteert kinderopvang.	€ 159.070,22	€ 157.303,34	€ 1.766,88
ACT-030101: Het lokaal bestuur promoot biodiversiteit.	€ 9.515,75	€ 9.385,38	€ 130,37
ACT-030102: Het lok.best.organiseert selectieve huisinzameling en onderneemt acties om zwerfvuil te verminderen.	€ 310.975,00	€ 287.586,80	€ 23.388,20
ACT-030103: Het lokaal bestuur versterkt het duurzaam klimaat.	€ 75.820,00	€ 72.925,11	€ 2.894,89
ACT-030203: Het lokaal bestuur ontwikkelt een totaalvisie voor ruimtelijke ordening.	€ 232.100,00	€ 228.035,78	€ 4.064,22
ACT-040101: Het lokaal bestuur stimuleert sport en beweging.	€ 323.100,00	€ 368.310,80	-€ 45.210,80
ACT-040102: Jeugd heeft haar plek in Boutersem.	€ 39.899,00	€ 40.247,99	-€ 348,99
ACT-040103: Het lokaal bestuur ondersteunt op een actieve manier het culturele en wetenschapsleven.	€ 28.740,00	€ 26.609,52	€ 2.130,48
ACT-040104: Het lok. best.zet in op vernieuwing en versterking van de toeristische en recreatieve mogelijkheden.	€ 14.933,00	€ 13.517,78	€ 1.415,22
ACT-040105: De bib is de plek van informatie, beleving&ontmoeting.Ze zet in op leesbevordering &dienstverlening.	€ 55.398,00	€ 48.656,60	€ 6.741,40
ACT-040106: Het lokaal bestuur stimuleert sport, spel en beweging op het openbaar domein.	€ 18.000,00	€ 12.659,33	€ 5.340,67
ACT-050101: Het lokaal bestuur voert een kernversterkend lokaal middenstandsbeleid.	€ 2.850,00	€ 2.007,05	€ 842,95
ACT-050102: Het lokaal bestuur voert een op haar maat aangepast woonbeleid.	€ 39.367,00	€ 23.772,16	€ 15.594,84
ACT-050103: Het lokaal bestuur ondersteunt de lokale landbouw.	€ 2.900,00	€ 2.049,32	€ 850,68

ACT-050201: Het LB zorgt vr een warme betrokkenheid onder inwoners dr laagdrempelige,vlotte bereikbaarheid.	€ 2.000,00	€ 1.625,00	€ 375,00
ACT-050202: Senioren voelen zich goed in Boutersem om te leven en te wonen.	€ 29.000,00	€ 23.035,00	€ 5.965,00
ACT-050203: Het Sociaal huis neemt haar kerntaak zelf verder op of in samenwerking met derden.	€ 613.039,89	€ 539.053,57	€ 73.986,32
ACT-050206: Het lokaal bestuur ondersteunt acties en sensibiliseringscampagnes voor het welzijn van dieren.	€ 13.486,00	€ 6.132,98	€ 7.353,02
ACT-050207: Het lokaal bestuur promoot een gezonde levenswijze bij haar bevolking.	€ 8.000,00	€ 4.840,00	€ 3.160,00
ACT-050208: Coronabeleid	€ 15.743,00	€ 15.493,00	€ 250,00
ACT-060101: Het lokaal bestuur onderhoudt haar groen.	€ 232.500,00	€ 188.858,75	€ 43.641,25
ACT-060102: De Technische Dienst werkt op een performante manier.	€ 123.223,00	€ 124.452,78	-€ 1.229,78
ACT-060201: De weginfrastructuur wordt duurzaam & planmatig onderhouden en (her)aangelegd.	€ 104.000,00	€ 79.438,80	€ 24.561,20
ACT-060202: Het lokaal bestuur onderhoudt haar eigen patrimonium (gebouwen en aanverwante).	€ 168.299,00	€ 131.001,99	€ 37.297,01
ACT-070101: Het LB verhoogt de efficiëntie vd organisatie door een doelgericht personeels- en vormingsbeleid.	€ 5.804.711,00	€ 5.676.240,56	€ 128.470,44
ACT-070201: Het lokaal bestuur voert een doorgedreven ICT vernieuwing door.	€ 194.419,18	€ 189.065,43	€ 5.353,75
ACT-070202: Het lokaal bestuur monitort de communicatiekosten voor telefonie en internet (algemene diensten).	€ 41.350,00	€ 39.495,88	€ 1.854,12
ACT-070303: Het lokaal bestuur gebruikt het gepaste communicatiekanaal om de burgers te informeren.	€ 21.000,00	€ 20.063,79	€ 936,21
ACT-070305: Het lokaal bestuur versterkt de adviesfunctie van de adviesraden.	€ 1.000,00	€ 117,80	€ 882,20
ACT-070401: De verplichte dotaties aan politie, brandweer en kerkfabrieken worden nauwgezet opgevolgd.	€ 1.231.461,65	€ 1.231.660,36	-€ 198,71
ACT-070501: Het lokaal bestuur werkt een preventief veiligheidsbeleid uit.	€ 29.095,00	€ 26.544,23	€ 2.550,77
ACT-010203: Het lokaal bestuur versterkt de handhaving door beteugeling, sensibilisering en aanmoediging.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ACT-050209: Steunmaatregelen vluchtelingen Oekraïne	€ 115.000,00	€ 107.909,96	€ 7.090,04
Eindtotaal	€ 11.832.925,11	€ 11.293.717,95	€ 539.207,16

- ACT-000000: Overig Beleid

o Meer uitgaven dan voorzien

- Er werd een bedrag aangerekend voor ' overname van de openbare verlichting van Fluvius' zijnde de aanrekening van de kosten exploitatiereturn van de vennootschapsbelasting van 2022 (+/-12.100).
- In 2022 is een correctieboeking uitgevoerd voor de aflossingen kapitaal voor de leasingschuld op de Sporthal. Het betreft een bedrag van 22.897,83€ Dat van kapitaal naar "huur, huurlasten" (ar 6101) is verplaatst. Het betreft hier een boekhoud-technische verrichting die ingaat op een opmerking van het Toezicht bij de rekening 2021.

De AR 6101 'Huur, huurlasten en andere vergoedingen voor onroerende goederen' vertoont een onlogisch creditsaldo van 259.568,45 euro. Uit de verklaring van uw bestuur betreft dit een correctieboeking in het kader van het inboeken van de leasing Sporthal en Kunstgrasvelden. De uitgave werd verplaatst van AR 61 naar AR 422.

Ik verzoek u dit saldo nader te onderzoeken daar hieraan vermoedelijk ook nog intresten en andere kosten verbonden zijn. Niet het volledige bedrag is namelijk een aflossing van kapitaal. Ik verwijs in dat verband ook naar mijn opmerking m.b.t. de financiële schulden (zie verder).

- De intresten op de leningen lagen 14% hoger dan gebudgetteerd (+/- 32.000)

- Minder uitgaven dan voorzien
 - Er werd minder krediet (25%) dan voorzien aangewend voor de oninvorderbaar stellingen door de financieel directeur voor materiële en betalingsvergissingen en minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen (+/- 10.000 minder)
 - De uitgaven voor energie (water, elektriciteit en gas) over de verschillende beleidsvelden lagen ongeveer 35% lager dan voorzien in de laatste MJPA (+/- 140.000 minder). Hier springt dan vooral de lagere kost voor de openbare verlichting in het oog (+/- 43.000)
- ACT-050203: Het Sociaal huis neemt haar kerntaak zelf verder op of in samenwerking met derden.
 - Meer uitgaven dan voorzien
 - De uitkeringen van de leeflonen waren ongeveer 22.000 euro hoger dan gebudgetteerd.
 - De afrekening overeenkomst met Sasha voor de arbeidstrajectbegeleiding lag 5.000 euro hoger dan voorzien
 - Minder uitgaven dan voorzien
 - Er werd minder krediet dan voorzien aangewend voor de verwarmingstoelages (9.000 euro) en de tussenkomsten in huur/huurwaarborgen (21.000)
 - Er worden jaarlijks een aantal kredieten voorzien voor bepaalde specifieke voorschotten zoals pensioenen, kinderbijslag, werkloosheidsuitkeringen. Deze worden echter niet jaarlijks aangesproken dus vandaar de iets grotere overschot in deze actie.
- ACT-070101: Het LB verhoogt de efficiëntie vd organisatie door een doelgericht personeels- en vormingsbeleid.
 - Op de totale geraamde personeelskost van € 5.804.711,00 van 2% wat vrij beperkt is. Personeelskosten fluctueren en hangen samen met loopbaanonderbrekingsstelsels, langdurige zieken en mensen die uit- of in dienst komen.
De uitgaven voor de 2^{de} pensioenpijler voor de contractanten werd overschat omdat er nog zicht was op de extra kosten die gepaard gingen met de overgang naar een nieuwe partner voor deze pijler (Ethias/Belfius naar Prolocus).

Ontvangsten

Actie (met omschrijving)	Kredietbedrag	Vordering	verschil
ACT-000000: Overig Beleid	€ 8.821.054,12	€ 8.856.210,46	-€ 35.156,34
ACT-010203: Het lokaal bestuur versterkt de handhaving door beteugeling, sensibilisering en aanmoediging.	€ 1.000,00	€ 11.696,00	-€ 10.696,00
ACT-020101: Het lokaal bestuur zorgt voor een functionele onderwijsinfrastructuur.	€ 541.500,00	€ 536.205,94	€ 5.294,06
ACT-020102: Het lokaal bestuur ondersteunt de onderwijswerking via allerhande activiteiten.	€ 0,00	€ 1.188,00	-€ 1.188,00
ACT-020202: Het lokaal bestuur faciliteert kinderopvang.	€ 9.500,00	€ 17.503,00	-€ 8.003,00
ACT-030102: Het lok.best.organiseert selectieve huisinzameling en onderneemt acties om zwerfvuil te verminderen.	€ 22.000,00	€ 5.000,00	€ 17.000,00
ACT-030103: Het lokaal bestuur versterkt het duurzaam klimaat.	€ 94.750,00	€ 133.767,36	-€ 39.017,36
ACT-030203: Het lokaal bestuur ontwikkelt een totaalvisie voor ruimtelijke ordening.	€ 274.104,00	€ 261.804,00	€ 12.300,00
ACT-040101: Het lokaal bestuur stimuleert sport en beweging.	€ 141.451,00	€ 144.781,07	-€ 3.330,07
ACT-040103: Het lokaal bestuur ondersteunt op een actieve manier het culturele en wetenschapsleven.	€ 4.872,00	€ 2.721,18	€ 2.150,82

ACT-040104: Het lok. best.zet in op vernieuwing en versterking van de toeristische en recreatieve mogelijkheden.	€ 1.000,00	€ 236,50	€ 763,50
ACT-040105: De bib is de plek van informatie, beleving & ontmoeting. Ze zet in op leesbevordering & dienstverlening.	€ 11.100,00	€ 3.808,77	€ 7.291,23
ACT-050102: Het lokaal bestuur voert een op haar maat aangepast woonbeleid.	€ 300,00	€ 913,17	-€ 613,17
ACT-050103: Het lokaal bestuur ondersteunt de lokale landbouw.	€ 0,00	€ 750,00	-€ 750,00
ACT-050203: Het Sociaal huis neemt haar kerntaak zelf verder op of in samenwerking met derden.	€ 1.095.626,97	€ 1.069.625,28	€ 26.001,69
ACT-050208: Coronabeleid	€ 0,00	€ 18.964,29	-€ 18.964,29
ACT-060101: Het lokaal bestuur onderhoudt haar groen.	€ 11.500,00	€ 11.681,25	-€ 181,25
ACT-060202: Het lokaal bestuur onderhoudt haar eigen patrimonium (gebouwen en aanverwante).	€ 88.595,00	€ 87.214,26	€ 1.380,74
ACT-070101: Het LB verhoogt de efficiëntie vd organisatie door een doelgericht personeels- en vormingsbeleid.	€ 850.584,84	€ 907.156,18	-€ 56.571,34
GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ACT-050202: Senioren voelen zich goed in Boutersem om te leven en te wonen.	€ 8.120,00	€ 2.300,00	€ 5.820,00
ACT-050207: Het lokaal bestuur promoot een gezonde levenswijze bij haar bevolking.	€ 1.000,00	€ 4.093,46	-€ 3.093,46
ACT-050209: Steunmaatregelen vluchtelingen Oekraïne	€ 150.000,00	€ 90.533,07	€ 59.466,93
ACT-060201: De wegeninfrastructuur wordt duurzaam & planmatig onderhouden en (her)aangelegd.	€ 3.000,00	€ 217,10	€ 2.782,90
Eindtotaal	€ 12.131.057,93	€ 12.168.370,34	-€ 37.312,41

Er zijn geen grote materiële verschillen te noteren.

Investeringsrekening

Als materieel wordt beschouwd: elk verschil, op niveau van de actie, groter dan 0,5% van de investeringen in de jaarrekening:

- Uitgaven: 0,5% van € 6.869.498,6 = € 34.347,50 (na overdrachten)
- Ontvangsten: 0,5% van €1.368.179,67 = €6.840,90 (na overdrachten)

Uitgaven

Actie (met omschrijving)	Kredietbedrag	Vastlegging	verschil
ACT-000000: Overig Beleid	€ 33.437,26	€ 143.766,85	-€ 110.329,59
ACT-010101: Het lokaal bestuur ondersteunt het veilig fietsen.	€ 60.764,70	€ 60.764,70	€ 0,00
ACT-010102: Het lokaal bestuur voorziet kleinschalige ingrepen om de verkeersveiligheid te verhogen.	€ 17.484,30	€ 17.484,30	€ 0,00
ACT-010204: Het lokaal bestuur zet in op duurzame mobiliteitsinitiatieven.	€ 16.377,88	€ 16.377,88	€ 0,00
ACT-020101: Het lokaal bestuur zorgt voor een functionele onderwijsinfrastructuur.	€ 4.231.761,23	€ 4.231.761,23	€ 0,00
ACT-020102: Het lokaal bestuur ondersteunt de onderwijswerking via allerlei activiteiten.	€ 7.500,00	€ 7.313,88	€ 186,12
ACT-030101: Het lokaal bestuur promoot biodiversiteit.	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 0,00
ACT-030103: Het lokaal bestuur versterkt het duurzaam klimaat.	€ 13.800,00	€ 13.495,55	€ 304,45
ACT-030201: Het lokaal bestuur voert het prioriteitenplan voetwegen uit.	€ 12.489,26	€ 12.489,26	€ 0,00
ACT-030203: Het lokaal bestuur ontwikkelt een totaalvisie voor ruimtelijke ordening.	€ 15.815,92	€ 15.815,92	€ 0,00
ACT-040101: Het lokaal bestuur stimuleert sport en beweging.	€ 13.061,12	€ 92.932,12	-€ 79.871,00
ACT-040102: Jeugd heeft haar plek in Boutersem.	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 0,00
ACT-040103: Het lokaal bestuur ondersteunt op een actieve manier het culturele en wetenschapsleven.	€ 45.230,42	€ 45.230,42	€ 0,00
ACT-040106: Het lokaal bestuur stimuleert sport, spel en beweging op het openbaar domein.	€ 41.835,20	€ 41.835,20	€ 0,00
ACT-050103: Het lokaal bestuur ondersteunt de lokale landbouw.	€ 800.275,49	€ 799.912,73	€ 362,76
ACT-050206: Het lokaal bestuur ondersteunt acties en sensibiliseringscampagnes voor het welzijn van dieren.	€ 8.000,00	€ 4.763,44	€ 3.236,56
ACT-060102: De Technische Dienst werkt op een performante manier.	€ 153.367,80	€ 154.427,64	-€ 1.059,84
ACT-060201: De wegeninfrastructuur wordt duurzaam & planmatig onderhouden en (her)aangelegd.	€ 1.080.005,01	€ 949.591,43	€ 130.413,58
ACT-060202: Het lokaal bestuur onderhoudt haar eigen patrimonium (gebouwen en aanverwante).	€ 14.356,39	€ 13.545,98	€ 810,41
ACT-070201: Het lokaal bestuur voert een doorgedreven ICT vernieuwing door.	€ 29.601,18	€ 29.601,18	€ 0,00
ACT-070403: Het LB neemt investeringssubsidies voor restauratie kerken op en financiert dit met verkoop kerk.pat.	€ 151.388,89	€ 151.388,89	€ 0,00
Eindtotaal	€ 6.813.552,05	€ 6.869.498,60	-€ 55.946,55

- ACT-000000: Overig Beleid
 - Vermits de gerealiseerde transacties geboekt dienen te worden, is de “Licht-als-Dienst”-operatie 2022 ingegeven. De details hiervan zijn als bijlage gevoegd. Voortaan zullen de budgettaire kredieten voorafgaandelijk in een MJPA worden ingeschreven. Dit geeft voor de investeringsuitgaven een extra uitgave van € 110.339,09.
- ACT-040101: Het lokaal bestuur stimuleert sport en beweging.
 - BTW- gedeelte KGV: Er wordt tegemoet gekomen aan een opmerking van het Toezicht door het BTW- gedeelte voor de leasing van het Kunstgrasveld in de boekhouding op te nemen. Het BTW- gedeelte betreft een bedrag van 79.871€ en staat ingeschreven onder de algemene rekening 25 (vaste activa in leasing) en 172 (leasingschulden).
- ACT-060201: De weginfrastructuur wordt duurzaam & planmatig onderhouden en (her)aangelegd.
 - Er wordt jaarlijks 130.000 euro voorzien voor de deelneming in Riobra (Fluvius). Voor 2022 werd er geen uitgave gedaan.

Ontvangsten

Actie (met omschrijving)	Kredietbedrag	Vordering	verschil
ACT-000000: Overig Beleid	€ 15.000,00	€ 1.201.793,34	-€ 1.186.793,34
ACT-010102: Het lokaal bestuur voorziet kleinschalige ingrepen om de verkeersveiligheid te verhogen.	€ 25.000,00	€ 24.972,50	€ 27,50
ACT-020101: Het lokaal bestuur zorgt voor een functionele onderwijsinfrastructuur.	€ 75.000,00	€ 34.090,91	€ 40.909,09
ACT-030103: Het lokaal bestuur versterkt het duurzaam klimaat.	€ 5.000,00	€ 4.754,36	€ 245,64
ACT-030203: Het lokaal bestuur ontwikkelt een totaalvisie voor ruimtelijke ordening.	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 0,00
ACT-050103: Het lokaal bestuur ondersteunt de lokale landbouw.	€ 468.275,49	€ 468.275,49	€ 0,00
ACT-050203: Het Sociaal huis neemt haar kerntaak zelf verder op of in samenwerking met derden.	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00
ACT-060201: De weginfrastructuur wordt duurzaam & planmatig onderhouden en (her)aangelegd.	€ 0,00	-€ 665.706,93	€ 665.706,93
ACT-070403: Het LB neemt investeringssubsidies voor restauratie kerken op en financiert dit met verkoop kerk.pat.			€ 0,00
Eindtotaal	€ 908.275,49	€ 1.368.179,67	-€ 459.904,18

- ACT-000000: Overig Beleid en ACT-060201: De weginfrastructuur wordt duurzaam & planmatig onderhouden en (her)aangelegd dienen hier eigenlijk samen toegelicht te worden.
 - De nieuwe manier van werken voor het Investeringsfonds noodzaakte enkele technische correctie- boekingen. Na deze correcties is er aansluiting met het stavingstuk van RIOBRA en de boekhouding.
 - vordering 2022/1663 voor een bedrag van 1.149.537,09 € (verkoop/omzetting RI aandelen). Het betreft hier een vordering op de algemene rekening 281 (belangen in intergemeentelijke samenwerkingen).
 - Op actie 060201 werd een correctie uitgevoerd(- 513.990,38 €) voor de eerder inschreven vorderingen uit het investeringsfonds.
- ACT-020101: Het lokaal bestuur zorgt voor een functionele onderwijsinfrastructuur.
 - Een voorziene bijkomende subsidie voor onderwijs werd niet ontvangen in 2022 maar in 2023.

- ACT-050203: Het Sociaal huis neemt haar kerntaak zelf verder op of in samenwerking met derden.
 - Er werd 20.000 euro ontvangst ingeschreven voor de ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies LOI door de veranderde LOI-wetgeving. Maar aangezien er geen uitgaven waren, kunnen er ook geen inkomsten gevorderd worden.

Financiering

- Uitgaven: 0,5% van € 788.883,96 = € 3.944,42
- Ontvangsten excl gecum budgettair resultaat: 0,5% van € 6.190.210,09 = € 30.951,05

Uitgaven

Actie (met omschrijving)	Kredietbedrag	Vastlegging	verschil
ACT-000000: Overig Beleid	€ 592.883,08	€ 647.309,92	-€ 54.426,84
ACT-00000: Onbeschikbare gelden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ACT-040101: Het lokaal bestuur stimuleert sport en beweging.	€ 145.000,00	€ 141.574,04	€ 3.425,96
Eindtotaal	€ 737.883,08	€ 788.883,96	-€ 51.000,88

- ACT-000000: Overig Beleid
 - Vermits de gerealiseerde transacties geboekt dienen te worden, is de "Licht-als-Dienst"-operatie 2022 ingegeven. De details hiervan zijn als bijlage gevoegd. Voortaan zullen de budgettaire kredieten voorafgaandelijk in een MJPA worden ingeschreven. De financieringsuitgaven die hier werden verwerkt zijn de aflossingen van de leasingschuld voor een bedrag van € 54.426,84

Ontvangsten

Actie (met omschrijving)	Kredietbedrag	Vordering	verschil
ACT-000000: Overig Beleid	€ 6.000.000,00	€ 6.110.339,09	-€ 110.339,09
ACT-040101: Het lokaal bestuur stimuleert sport en beweging.	€ 0,00	€ 79.871,00	-€ 79.871,00
Eindtotaal	€ 6.000.000,00	€ 6.190.210,09	-€ 190.210,09

- ACT-000000: Overig Beleid
 - Vermits de gerealiseerde transacties geboekt dienen te worden, is de "Licht-als-Dienst"-operatie 2022 ingegeven. De details hiervan zijn als bijlage gevoegd. Voortaan zullen de budgettaire kredieten voorafgaandelijk in een MJPA worden ingeschreven. Dit geeft voor de financieringsontvangsten een extra vordering van € 110.339,59.
- ACT-040101: Het lokaal bestuur stimuleert sport en beweging.
 - BTW- gedeelte KGV: Er wordt tegemoet gekomen aan een opmerking van het Toezicht door het BTW- gedeelte voor de leasing van het Kunstgrasveld in de boekhouding op te nemen. Het BTW- gedeelte betreft een bedrag van 79.871€ en staat ingeschreven onder de algemene rekening 25 (vaste activa in leasing) en 172 (leasingschulden).

Er is een verschil wat betreft de leningen met de controletabel van Belfius van € 500.000.

Het college heeft in 2022 nog de gunning van de lening gedaan maar deze werd in 2023 ter beschikking gesteld.

3.11 De toelichting over de transacties met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Uitgaven en ontvangsten (budgettaire boekhouding):

Zoals eerder al werd vermeld kwamen de investeringsontvangsten in de jaarrekening op 1,3 MIO ipv de eerder geraamde 1 MIO.

De nieuwe manier van werken voor het Investeringsfonds noodzaakte enkele technische correctieboekingen. Na deze correcties is er aansluiting met het stavingstuk van RIOBRA en de boekhouding.

- vordering 2022/1663 voor een bedrag van 1.149.537,09 € (verkoop/omzetting RI aandelen). Het betreft hier een vordering op de algemene rekening 281 (belangen in intergemeentelijke samenwerkingen).
- Op actie 060201 werd een correctie uitgevoerd (- 513.990,38 €) voor de eerder inschreven vorderingen uit het investeringsfonds.

Kosten en opbrengsten (algemene boekhouding)

Er zijn in boekjaar 2022 geen kosten en opbrengsten verwerkt die een uitzonderlijke én materiële invloed hebben gehad op het resultaat.

Boekingsfiche 5110 - Overname openbare verlichtingsinstallatie door de netbeheerder
Algemeen dagboek

BOUTERSEM

Financiële elementen bij de netbeheerder	Realiteit 2022 incl btw
[-] Vergoeding overname bestaand OV-park	
waarvan vergoed in aandelen	
waarvan vergoed in cash	
Boekwaarde bestaande installaties eind 2020	
Nieuwe investeringen	
Nieuwe investeringen na overname	110.339,09
[-] Netto te betalen	48.934,87
Afschrijving op overname in cash	6.535,61
Afschrijving op bestaande installaties	
Afschrijvingen op bestaande installaties (2015-2020)	
Afschrijvingen op nieuwe investeringen	28.285,06
Financieringskosten	2.036,29
Exploitatiekosten	34.924,93
Return lagere vennootschapsbelasting	-22.847,02
Aangerekend forfait	38.503,51
Forfait gecompenseerd via het toekomstfonds	
Afschrijvingen op overname in aandelen	19.606,17
Afschrijvingen op overname in aandelen (...-2014)	
Jaarlijkse kapitaalsvermindering	-19.606,17
Dividend (bruto)	68.408,79
Nieuwe investeringen - Werken in aanbouw	221.651,85
Toekomstfonds verlededing eind vorig boekjaar	
Toekomstfonds verlededing huidig boekjaar	

Boekingsfiche 5110 - Overname openbare verlichtingsinstallatie door de netbeheerder
Detail leasing en aflossing

BOUTERSEM

Leasing		Realiteit 2022 incl btw
Leasing bestaande installaties		
[-] Leasing nieuwe investeringen		110.339,09
Steunen		10.926,69
Verlichtingstoestellen		76.712,60
Communicatiemodule		21.952,39
Semi-openbare verlichting		
Resterende investeringen		747,41

Aflossingen		Realiteit 2022 incl btw	Gepland 2023 (*) incl btw
[-] Aflossing van bestaande installaties		26.141,78	26.141,78
waarvan vergoed in aandelen		19.606,17	19.606,17
waarvan vergoed in cash		6.535,61	6.535,61
Aflossing van bestaande installaties (2015 – 2020)			
Aflossing bestaande instal. vergoed in aandelen (... - 2014)			
Aflossing van nieuwe investeringen - Steunen		1.308,54	1.563,38
	Investeringsjaar		
	2019		
	2020	865,39	865,39
	2021	370,19	370,19
	2022	72,96	327,80
Aflossing van nieuwe investeringen - Verlichtingstoestellen		20.562,62	23.448,27
	Investeringsjaar		
	2019	12,61	12,61
	2020	4.754,66	4.754,66
	2021	13.566,88	13.566,88
	2022	2.228,47	5.114,12
Aflossing van nieuwe investeringen - Communicatiemodule		6.349,19	7.558,75
	Investeringsjaar		
	2019		
	2020	627,01	627,01
	2021	4.736,50	4.736,50
	2022	985,68	2.195,24
Aflossing van nieuwe investeringen - Semi OV			
	Investeringsjaar		
	2019		
	2020		
	2021		
	2022		
Aflossing van nieuwe investeringen - Resterende invest.		64,71	149,48
	Investeringsjaar		
	2019		
	2020		
	2021		
	2022	64,71	149,48
(*) geplande aflossingen in 2023 mbt de activa in dienst per einde 2022			

		Realiteit 2022 incl btw	Gepland 2023 (*) incl btw
Boeking 6		3.351,82	
Boeking 7		19.606,17	
Boeking 8a		34.820,67	
Boeking 12			58.861,66
Boeking 13		54.426,84	

BOUTERSEM							Realiteit 2022	
Nr	Verrichting	AR	Omschrijving AR	BV	ESC	Link naar de financiële elementen van de realiteit	Debet	Credit
0	Boekhoudkundige situatie op het moment van de overdracht	225...0 225...09	Aanschaf.waarde Geboekte afschr					
1	Aanrekening vordering overdracht openbaar verlichtingspark	4005 225...0	Vordering Aanschaf.waarde	0670	440	boeking investeringsontvangst (inbrengwaarde)		
2	Uitboeking openbaar verlichtingspark	225...09 663 225...0	Geboekte afschr Minderwaarde Aanschaf.waarde			boeking min- of meerwaarde		
3	Ontvangst deel vergoeding in cash	55...0 4005	R/C Vordering			boeking vergoeding in cash		
4a	Intekening op kapitaal distributienetbeheerder	2810 2811	Belang in IGS - a.w. Belang in IGS - nog te storten			boeking vergoeding in aandelen		
4b	Aanrekening volstorting kapitaal distributienetbeheerder	2811 4499	Belang in IGS - nog te storten Overige niet-financiële schuld uit ruiltransacties	0670	440			
4c	Aanzuivering schulden aan vordering	4499 4005	Overige niet-financiële schuld uit ruiltransacties Vordering					
5a	Aanrekening schuld voor de overname en de nieuwe investeringen in jaar N	250...0 440	Aanschaf.waarde Leveranciers	0670	440	opname van een activa in leasing en een lange termijn leasingschuld ten belope van de oude en nieuwe jaarlijkse investeringen	110.339,09	110.339,09
5b	Aanrekening vordering leasingschuld voor de overname en de nieuwe investeringen in jaar N	4005 1720	Vordering Leasingschulden LT	0040	440		110.339,09	110.339,09
5c	Aanzuivering schulden aan vordering	440 4005	Leveranciers Vordering				110.339,09	110.339,09
6	Overboeking lange termijnschuld naar korte termijnschuld	1720 4220	Leasingschulden LT Leasingschulden KT			overboeking van de LT-schuld naar KT leasingschuld ten belope van alle afschrijvingen op de bijkomende investering van het huidig jaar	3.351,82	3.351,82
7a	Aanrekening aflossing leasingschuld	4220 4452	Leasingschulden KT Vervallen kap.I en intrest-aflos.	0040	440	aflossing van de KT leasingschuld ten belope van de afschrijving op deel vergoed in aandelen	19.606,17	19.606,17
7b	Aanrekening vordering kapitaalvermindering	4005 2810	Vordering Belang in IGS - a.w.	0670	440		19.606,17	19.606,17
7c	Aanzuivering schulden aan vordering	4452 4005	Vervallen kap.I en intrest-aflos. Vordering				19.606,17	19.606,17
8a	Aanrekening aflossing leasingschuld	4220 4452	Leasingschulden KT Vervallen kap.I en intrest-aflos.	0040	440	aflossing van de KT leasingschuld ten belope van de afschrijving op deel vergoed in cash en afschrijving op de nieuwe investeringen	34.820,67	34.820,67
8b	Aanrekening financieringskosten	6500 4452	Rente... op schuld Vervallen kap.I en intrest-aflos.	0040	440	verrekening van de rente	2.036,29	2.036,29
8c	Aanrekening kosten exploitatie en return vennootschapsbelasting indien saldo opbrengst	4000 745/7	Operationele vorderingen uit ruiltransacties Andere operationele opbrengsten	0670	440		0,00	0,00
	Aanrekening kosten exploitatie en return vennootschapsbelasting indien saldo kost	6103 440	Onderhoud Leveranciers	0670	440	saldo kosten exploitatie en voordeel vennB	12.077,91	12.077,91
9	Aanrekening vordering dividend	4005 750	Vordering Opbrengst uit FVA	0640	440	bruto-dividend	68.408,79	68.408,79
10	Ontvangst gedeeltelijke betaling dividend	55....0 4005	R/C Vordering			bruto-dividend minus forfait	29.905,28	29.905,28
11	Volledige aanzuivering schulden en vorderingen t.a.v. het afgehouden forfait en boeking verschil als kortlopende schuld of als vooruitbetaling	4452	Vervallen kap.I en intrest-aflos.			vervallen schuld maar niet opgeëist, ten belope van afs cash, nieuwe inv en fin kost	36.856,96	
		406	Vooruitbetaling				0,00	
		440	Leveranciers			saldo kosten exploitatie en voordeel vennB	12.077,91	38.503,51
		4005	Vordering			forfait		0,00
		4000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties					10.431,36
		4499	Overige niet-financiële schuld uit ruiltransacties			verschil tussen jaarlijkse reële kost (zie 'netto te betalen') en het 3 jaarlijks gemiddeld, aangerekend forfait		
12	Overboeking aflossing N+1 van lange termijn naar korte termijn	1720 4220	Leasingschulden LT Leasingschulden KT			jaar N+1: afschr op cash, aandelen en nieuwe inv	58.861,66	58.861,66
13	Jaarlijkse afschrijving activa in leasing	6302 250...09	Afschrijving op MVA Geboekte afschr			jaar N: afschr op cash, aandelen en nieuwe inv	54.426,84	54.426,84
TOTALEN							702.659,91	702.659,91

Controle debet = credit

Ok

Saldi van een aantal rekeningen

		2022			
		beginsaldo	debet	credit	eindsaldo
Klasse 25	Actief in leasing	607.958,05	110.339,09	54.426,84	663.870,30
Klasse 172+42	Leasingschuld	607.958,05	116.640,32	172.552,57	663.870,30
Klasse 172	Lange termijn leasingschuld	556.883,02	62.213,48	110.339,09	605.008,63
Klasse 42	Korte termijn leasingschuld	51.075,03	54.426,84	62.213,48	58.861,67
Klasse 28	Waarde van de aandelen OV	196.062,66	0,00	19.606,17	176.456,49
Rek 4499	Korte termijn schuld	5.203,61	0,00	10.431,36	15.634,97
Rek 406	Vooruitbetaling	19.325,63	0,00	0,00	19.325,63

3.11 De toelichting over de transacties met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Uitgaven en ontvangsten (budgettaire boekhouding):

Zoals eerder al werd vermeld kwamen de investeringsontvangsten in de jaarrekening op 1,3 MIO ipv de eerder geraamde 1 MIO.

De nieuwe manier van werken voor het Investeringsfonds noodzaakte enkele technische correctieboekingen. Na deze correcties is er aansluiting met het stavingstuk van RIOBRA en de boekhouding.

- vordering 2022/1663 voor een bedrag van 1.149.537,09 € (verkoop/omzetting RI aandelen). Het betreft hier een vordering op de algemene rekening 281 (belangen in intergemeentelijke samenwerkingen).
- Op actie 060201 werd een correctie uitgevoerd (- 513.990,38 €) voor de eerder inschreven vorderingen uit het investeringsfonds.

Kosten en opbrengsten (algemene boekhouding)

Er zijn in boekjaar 2022 geen kosten en opbrengsten verwerkt die een uitzonderlijke én materiële invloed hebben gehad op het resultaat.

3.12 Het overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering

Er werden in totaal € 1.379.814,05 investeringsuitgaven overgedragen naar 2023. Er werd ook €100.215 investeringsontvangst overgedragen naar 2023.

Actie	Beleidsitem	Beleidsdoelstelling	Alg. rek.	Omschrijving	Verschil raming	Motivering
Uitgaven						
ACT-000000	0119-00		2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	€ 2.697,34	Grote materialen voor aministratieve gebouwen zoals GH/TD/PF enz dus bvb regenwaterput, poorten,...
ACT-000000	0119-00		2350000	Niet-medische installaties, machines en uitrusting	€ 8.500,00	Onvoorziene omstandigheden
ACT-000000	0119-00		2603007	Parken, tuinen, natuurgebieden en bosgronden - Activa in aanbouw	€ 3.800,00	Domein van Kwabeek, vlonderpad, slib, vijver, boomgaard
ACT-000000	0943-00		2140000	Plannen en studies	€ 3.065,40	DGAT-trajectbegeleiding
ACT-010101	0290-00	BD-1	2140000	Plannen en studies	€ 24.235,30	Onverwachte studiekosten fietspaden/ Aktes en studiekosten KKS/Alternatief fietspad Smidstraat/ Studiekosten Interleuven fietspad Kl.Heidestraat ism Bierbeek
ACT-010101	0290-00	BD-1	2202000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	€ 12.000,00	onteigeningen fietspaden KKS
ACT-010102	0200-00	BD-1	2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	€ 7.515,70	Onvoorziene omstandigheden straatmeubilair, straatverlichting/ verkeersremmende maatregelen
ACT-010204	0290-00	BD-1	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	€ 3.622,12	Hoppinpunten
ACT-020101	0800-00	BD-2	2140000	Plannen en studies	€ 76.467,37	Studiekosten onderwijs
ACT-020101	0800-00	BD-2	2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 661.037,11	Bouwkosten onderwijs
ACT-020101	0800-00	BD-2	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	€ 49.971,43	Meubilair onderwijs
ACT-020101	0800-00	BD-2	2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	€ 1.762,86	Vernieuwing IT Park School
ACT-030103	0340-00	BD-3	2200100	Onbebouwde terreinen - landbouwgronden - gemeenschapsgoederen	€ 18.200,00	Bos van de hoop en Vallei moergracht
ACT-030103	0341-00	BD-3	2140000	Plannen en studies	€ 5.000,00	Erosieprojecten
ACT-030103	0709-00	BD-3	2210500	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen	€ 2.500,00	onvoorziene omstandigheden
ACT-030201	0290-00	BD-3	2140000	Plannen en studies	€ 2.510,74	Trage wegen Castellum
ACT-030203	0600-00	BD-3	2140000	Plannen en studies	€ 21.184,08	communicatieondersteuning RO en ruimtelijke planning project Groenblauwe dooradering.

ACT-040101	0740-00	BD-4	2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	€ 2.938,88	Materialen en installaties sport.
ACT-040103	0705-00	BD-4	2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	€ 6.171,80	Materialen en installaties cultuur
ACT-040103	0790-00	BD-4	2140000	Plannen en studies	€ 9.817,46	studiekosten herbestemmingsproject Neervelp
ACT-040103	0790-00	BD-4	2210700	Gebouwen - erediensten - gemeenschapsgoederen	€ 93.211,12	uitvoeringswerken herbestemmingsproject Neervelp
ACT-040105	0703-00	BD-4	2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	€ 21.000,00	Informatica bib (eengemaakt bibliotheek systeem)
ACT-040106	0711-00	BD-4	2200500	Onbebouwde terreinen - sport- en speelpleinen - gemeenschapsgoederen	€ 5.164,80	speelpleintjes
ACT-050203	0903-00	BD-5	2401000	Meubilair	€ 1.000,00	meubilair sociaal huis
ACT-060102	0119-00	BD-6	2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	€ 50.632,20	TD wagenpark
ACT-060201	0200-00	BD-6	2140007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	€ 5.171,68	Doortocht Rossbeek/ VBR KKS + wegenwerken Riolering Kerkom
ACT-060201	0200-00	BD-6	2240000	Wegen	€ 215.234,83	Meldertsestraat/ VBR KKS/ Riolering Malendriesstraat/Wegdek KKS fase 1, Aarschotsebaan, Hertenstraat
ACT-060201	0200-00	BD-6	2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	€ 8.588,48	nutsleidingen bovenvermelde projecten
ACT-060202	0119-00	BD-6	2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	€ 5.000,00	Eventuele aanpassingen gebouwen admin. Sociaal huis
ACT-060202	0900-00	BD-6	2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	€ 5.000,00	Eventuele aanpassingen gebouwen LOI ea...
ACT-070201	0119-00	BD-7	2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	€ 13.767,64	Investerings IT gemeente
ACT-070201	0119-00	BD-7	2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	€ 14.631,18	Investerings IT Rostar en COT
ACT-070304	0119-00	BD-7	2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	€ 10.000,00	participatiebudget(moet in 2023 op correcte posten gezet worden)
ACT-070403	0790-09	BD-7	6640000	Toegestane investeringssubsidies	€ 45.611,11	Investeringsstoelage dossiers erediensten (Gevels en Daken verrijkt- kerkhofmuur verrijkt - Essentiele werken pastorie Verrijkt + tuinwerken- Kerk Butsel
Inkomsten						
ACT-040103	0790-00	BD-4	1503000	Investeringsubsidies van andere overheden	€ 50.000,00	Leadersubsidies herbestemming Neervelp
ACT-060201	0200-00	BD-6	1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	€ 50.215,00	ontvangst AWV tussenkomst Doortocht Roosbeek

3.13 De verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

Deze jaarrekening inclusief toelichting is ook te raadplegen op de gemeentelijke website via <https://boutersem.meetingburger.net/bekendmakingen/beleidsrapporten-jaarrekening>
Het meerjarenplan 2020-2025 en alle aanpassingen zijn terug te vinden op <https://boutersem.meetingburger.net/bekendmakingen/beleidsrapporten-meerjarenplan>

3.14 Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven (ODAA).

Dit document wordt hier niet opgenomen omdat het overzicht van de doelstellingen, actieplannen en acties ook integraal is opgenomen in de beleidsevaluatie- doelstellingenrealisatie in deel 1 van dit plan.

De laatste versie van de ODAA staat ook op de gemeentelijke website : nl. blz. 73-125 van de laatste meerjarenplanaanpassing 2020-2025/2022-1

<https://boutersem.meetingburger.net/bekendmakingen/beleidsrapporten-meerjarenplan>

3.15 Het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor 2022

Actie	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Voorziene uitgave na MJPA december	Reële uitgave	Motivering
ACT-010202	0210-00	Openbaar Vervoer	€ 2.500,00	€ 846,00	Nachtvervoer de Lijn
ACT-020102	0820-00	Deeltijds kunstonderwijs	€ 26.000,00	€ 46.857,18	Bijdrage aan Stad Tienen voor werking ART Boutersem
ACT-020103	0709-00	Overige culturele instellingen	€ 5.000,00	€ 5.000,00	De scholen van Roosbeek en Vertrijk krijgen een extra stimulans om te werken rond Cultuur.
ACT-020103	0800-00	Gewoon Basisonderwijs	€ 800,00	€ 800,00	Scholen ontvangen een extra toelage om te werken rond techniek.
ACT-020103	0800-00	Gewoon Basisonderwijs	€ 12.500,00	€ 11.480,00	Lokaal Flankerend onderwijsbeleid
ACT-020202	0709-00	Overige culturele instellingen	€ 10.000,00	€ 10.000,00	Kinderopvang ontvangt extra stimulans om te werken rond Cultuur
ACT-020202	0945-00	Kinderopvang	€ 135.706,22	€ 135.706,22	Toelage aan Ferm
ACT-030101	0349-00	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem	€ 1.250,00	€ 1.190,49	Koolstofbouwers (project landbouw en milieu)
ACT-030101	0349-00	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem	€ 4.765,75	€ 4.765,75	Toelage aan Regionaal Landschap Zuid-Hageland
ACT-040101	0740-00	Sport	€ 41.600,00	€ 27.874,16	Subsidies aan sportverenigingen
ACT-040102	0750-00	Jeugd	€ 17.266,00	€ 17.614,99	Subsidies aan jeugdverenigingen
ACT-040103	0709-00	Overige culturele instellingen	€ 15.000,00	€ 14.999,99	Subsidies Cultuurverenigingen
ACT-040104	0521-00	Toerisme - Sectorondersteuning	€ 2.933,00	€ 2.882,25	Toelage aan Toerisme Vlaams-Brabant
ACT-050101	0500-00	Handel en middenstand	€ 250,00	€ 230,00	Deelname administratiekosten kadoobonnen (Bierbeek)
ACT-050102	0629-00	Overig woonbeleid	€ 39.367,00	€ 23.772,16	Deelnamekosten IGO Leuven voor het woonproject 'Wonen tussen Dijle en Velpe
ACT-050203	0909-00	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	€ 2.339,00	€ 1.339,00	Toelage Samana+ Sterrenkinderen
ACT-050206	0470-00	Dierenbescherming	€ 8.400,00	€ 5.449,40	Toelage aan Dierenasiel Tienen. In 2022 ook nog De zorghoeve.
ACT-070401	0400-00	Politiediensten	€ 782.150,00	€ 782.150,00	PZ Lubbeek
ACT-070401	0410-00	Brandweer	€ 309.452,19	€ 309.452,19	Gemeentelijke toelage aan hulpverleningszone Vlaams-Brabant Oost (Brandweer)
ACT-070401	0790-08	Protestantse Kerk	€ 6.215,00	€ 6.413,71	Exploitatietoelage Verenigde Protestantse Kerk
ACT-070401	0790-09	Heilige Maria Boutersem	€ 133.644,46	€ 133.644,46	Exploitatietoelage kerkfabriek H.Maria
ACT-040102	0750-00	Jeugd	€ 60.000,00	€ 60.000,00	Investeringssubsidie Chiro Roosbeek

ACT-070403	0790-09	Heilige Maria Boutersem	€ 197.000 waarvan € 45.611,11 werd overgedragen naar 2023	€ 151.388,89	Gemeentelijk investeringstoelage in projecten: - Gevels en Daken Verrijk - Kerkhofmuur Verrijk - Essentiele werken pastorie Verrijk + tuinwerken - Werken dak Butsel
------------	---------	----------------------------	--	--------------	--

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2022

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 406233 Alg. 31419

Gemeente (0207.516.949)

Neervelpsestraat 11, 3370 Boutersem

Algemeen directeur:: M. De Coster

OCMW (0212.243.225)

Oude Baan 24, 3370 Boutersem

Financieel directeur:: M. Mortiers

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
BV0020 Fiscale aangelegenheden
BV0030 Financiële aangelegenheden
BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: 01 Intern beleid en bestuur

BV0100 Politieke organen
BV0101 Officieel ceremonieel
BV0110 Secretariaat
BV0111 Fiscale en financiële diensten
BV0112 Personeelsdienst en vorming
BV0113 Archief
BV0114 Organisatiebeheersing
BV0115 Welzijn op het werk
BV0119 Overige algemene diensten
BV0130 Administratieve dienstverlening
BV0190 Overig algemeen bestuur
BV0450 Rechtspleging
BV0790 Erediensten
BV0791 Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen

Beleidsdomein: 02 Mens en samenleving

BV0160 Hulp aan het buitenland
BV0400 Politiediensten
BV0410 Brandweer
BV0430 Civiele bescherming
BV0470 Dierenbescherming
BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
BV0500 Handel en middenstand
BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
BV0522 Toerisme - Infrastructuur
BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
BV0590 Overige economische zaken
BV0703 Openbare bibliotheken
BV0705 Gemeenschapscentrum
BV0709 Overige culturele instellingen
BV0710 Feesten en plechtigheden
BV0711 Openluchtrecreatie
BV0719 Overige evenementen
BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
BV0800 Gewoon basisonderwijs
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs

BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
 BV0870 Sociale voordelen
 BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
 BV0900 Sociale bijstand
 BV0901 Voorschotten
 BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst
 BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
 BV0904 Activering van tewerkstelling
 BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
 BV0930 Sociale huisvesting
 BV0943 Gezinshulp
 BV0945 Kinderopvang
 BV0946 Thuisbezorgde maaltijden
 BV0947 Klusjesdienst
 BV0948 Poetsdienst
 BV0949 Overige gezinshulp
 BV0954 Dagzorgcentra
 BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
 BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
 BV0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie

Beleidsdomein: 03 Grondgebiedzaken

BV0200 Wegen
 BV0210 Openbaar vervoer
 BV0220 Parkeren
 BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
 BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
 BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
 BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
 BV0319 Overig waterbeheer
 BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
 BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
 BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
 BV0341 Erosiebestrijding
 BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
 BV0350 Klimaat en energie
 BV0380 Participatie en sensibilisatie
 BV0381 Geïntegreerde milieuprojecten
 BV0390 Overige milieubescherming
 BV0600 Ruimtelijke planning
 BV0610 Gebiedsontwikkeling
 BV0620 Grondbeleid voor wonen
 BV0621 Bestrijding van krotwoningen
 BV0629 Overig woonbeleid
 BV0640 Elektriciteitsvoorziening
 BV0650 Gasvoorziening
 BV0660 Communicatievoorzieningen
 BV0670 Straatverlichting
 BV0680 Groene ruimte
 BV0990 Begraafplaatsen

3.17 Het overzicht van de verbonden entiteiten

De instanties waarvoor de gemeente Boutersem borg staat om tussen te komen in verliezen of tekorten zijn :

- De kerkfabriek Heilige Maria
- Finilek
- Eco Werf
- Zefier
- OCMW Boutersem

De entiteiten waarvoor het bestuur moet tussenkomen in de werking worden hieronder weergegeven en wat de geraamde en uiteindelijke exploitatietussenkomst bedroeg voor 2022.

Verbonden entiteit	Krediet	Rekening
H .Maria Boutersem	€ 133.644,46	€ 133.644,46
Verenigde protestantse kerk van Leuven	€ 6.215,00	€ 6.413,71
PZ Lubbeek	€ 782.150,00	€ 782.150,00
Hulpverleningszone Vlaams-Brabant Oost	€ 309.452,19	€ 309.452,19

3.18 Het overzicht van de personeelsinzet

Hieronder volgt een overzicht van de personeelsinzet die geleid heeft tot de personeelsuitgaven- en kosten.

Door de overdracht van het zorgpersoneel van het barema Kelchtermans naar het barema IFIC is er nog geen rapport beschikbaar vanuit de weddecentrale.

Hieronder wordt het overzicht weergegeven zoals het nog in de barema Kelchtermans zou weergegeven worden.

We maken hier het onderscheid tussen personeelsleden (Mannen/Vrouwen en Statutairen/Contractuelen) in dienst en de effectieve bezetting op 31.12.2022.

Overzicht personeelsleden in dienst 31.12.2022

	S		C		Eindtotaal
	M	V	M	V	
A	1	1		2	4
B	3	3	4	7,8	17,8
C	0,8	6,5	2	16,8	26,1
D	2	1	8	0,8	11,8
E			4,5	11,3	15,8
Eindtotaal	6,8	11,5	18,5	38,7	75,5

Overzicht personeelsleden effectieve bezetting 31.12.2022

	S		C		Eindtotaal
	M	V	M	V	
A	1	1		2	4
B	2,8	1,8	4	6,6	15,2
C	0,8	4,8	2	12,6	20,2
D	1,8	0,8	7	0,8	10,4
E			4	8,2	12,2
Eindtotaal	6,4	8,4	17	30,2	62

3.19 Het overzicht van de opbrengst per belastingsoort.

Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	€ 2.384.174,00	€ 2.482.477,16
Aanvullende belasting op de personenbelasting	€ 3.543.706,00	€ 3.511.885,80
Motorrijtuigen	€ 127.462,00	€ 102.096,09
Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/uittreksels	€ 60.000,00	€ 70.145,89
Nachtwinkels en phoneshops	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Banken en financieringsinstellingen	€ 6.000,00	€ 7.200,00
Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	€ 500,00	€ 70,00
Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	€ 35.000,00	€ 29.347,52
Plaatsrecht markten	€ 1.500,00	€ 445,00
Dagbladkiosken, frituurkramen, handelsinrichtingen/standplaatsen	€ 100,00	-€ 50,00
Masten en pylonen	€ 92.500,00	€ 92.500,00
doorgangsrecht Iverlek	€ 22.000,00	€ 18.378,28
inname openbaar domein bouwwerken (aannemers, particulieren)	€ 3.000,00	€ 11.548,41
Krotten / verwaarloosde en ongeschikte woningen en gebouwen	€ 100.000,00	€ 54.916,59
Andere belastingen op patrimonium/tweede verblijven	€ 9.000,00	€ 8.250,00
Afgifte zakken, klevers, recipiënten	€ 22.000,00	€ 5.000,00
Overige andere belastingen (bijkomende kavels en wooneenheden)	€ 50.000,00	€ 38.000,00

Het negatief bedrag wordt verklaard door een correctie van een inning van een vorig dienstjaar.