

## INHOUDSTAFEL JAARREKENING 2022

### Beleidsevaluatie:

- Realisatie van de prioritaire acties en daaraan gekoppelde beleidsdoelstellingen
  - Bijlage: Geïntegreerd breed onthaal
- Doelstellingrealisatie van de niet prioritaire acties en daaraan gekoppelde beleidsdoelstelling:

### Financiële nota:

- de doelstellingenrekening (schema J1)
- de staat van het financieel evenwicht (schema J2)
- de realisatie van de kredieten (schema J3)
- de balans (schema J4)
- de staat van opbrengsten en kosten (schema J5)

### Toelichting :

- een overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
- een overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
- de investeringsprojecten (schema T3)
- een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)
- een toelichting bij de balans (schema T5)
- de waarderingsregels
- de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- overzicht beleidsdomeinen
- overzicht journaalnummers
- Financiële risico's
- Analyse van de jaarrekening
  - Verklaring verschil tussen realisatie en raming (7 en 8)
  - Toelichting over zaken met 'buitengewone invloed' (nvt)
  - Toelichting over overgedragen kredieten voor investeringen (3.7)

# Beleidsvaluatie

2022

Journalvolgnnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699 / IK Budg. 259244 EK Budg. 263993

Gemeente (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Financieel directeur: : Ellen Moonen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: OD2: Zorgen voor een financieel gezonde organisatie, die kwaliteitsvol werkt

Kwalitatieve omschrijving: Binnen deze operationele doelstelling worden de grootste inkomsten van de gemeente en OCMW gemonitord, het betreft oa:

- inkomsten uit de aanvullende personenbelasting
- inkomsten uit de onroerende voorheffing
- inkomsten uit motorenbelasting
- inkomsten uit het gemeentefonds
- inkomsten uit het aanvullende gemeentefonds: elia heffing, voormalige gesco subsidies, sectorale subsidies

In totaal staan deze in voor ongeveer 10.500.000 euro jaarlijkse ontvangsten voor het bestuur.

Daarnaast worden hier ook de lokale belastingreglementen en financieel aanverwante activiteiten opgevolgd (thesaurie, verzekeringen,...), dewelke ongeveer 770.000 euro vertegenwoordigen.

Tot slot staan hier ook de dividenden en prestatievergoedingen van een lokaal bestuur die uit de intercommunale samenwerkingen worden gegenereerd.

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	857.614	899.289	868.333
Ontvangsten	13.362.643	12.969.605	12.158.033
Saldo	12.505.029	12.070.317	11.289.700
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	185.033	351.007	264.087
Ontvangsten	30.648	349.398	318.600
Saldo	-154.385	-1.609	54.513
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	84.407	72.715	42.067
Ontvangsten	58.400	100.263	0
Saldo	-26.007	27.548	-42.067

## **Prioritair actieplan: AP-B.3: Intergemeentelijke samenwerkingen**

Publieke info:

Binnen dit actieplan wordt gefocust op de uitgebreide intergemeentelijke samenwerkingen die Hemiksem is aangegaan. Zo werd gestart met de voorbereidingen van een intergemeentelijk zwembad tussen Hemiksem, Niel en Aartselaar, op de site van het huidige zwembad in Aarstelaar.

Verder omvat dit actieplan ook de inkomsten uit dividenden en prestatievergoedingen die door diverse intercommunales worden uitgekeerd.

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	660.003	616.736	571.736
Ontvangsten	959.251	752.959	550.460
Saldo	299.248	136.223	-21.276
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	185.033	351.007	264.087
Ontvangsten	30.648	349.398	318.600
Saldo	-154.385	-1.609	54.513
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	42.340	30.648	0
Ontvangsten	58.400	100.263	0
Saldo	16.060	69.615	0

## Prioritaire actie: 2025B3-23: Intergemeentelijk zwembad: Dok-3

### Publieke info:

De gemeente heeft zich geëngageerd om samen met andere Rupelgemeenten (Aartselaar en Niel) een intergemeentelijk zwembad te realiseren in Aartselaar. Voor de bouw van het intergemeentelijk zwembad, is er een interlokale vereniging Dok-3 opgericht. Er werd bij de aanvang gestreefd naar een maximaal verlies van 300.000 euro per jaar. Door de extreem gestegen personeelskosten en energiekosten wordt de raming voor 2023 opgetrokken naar een veel groter verlies, waardoor het gemeentelijk aandeel van Hemiksem (30%) ook zal stijgen.

Daarnaast wordt binnen deze actie ook het budget voorzien voor het vervoer van en naar het intergemeentelijk zwembad voor de 3 scholen en de kostprijs voor 1 leerjaar per school dat gratis kan gaan zwemmen.

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

### Toelichting evaluatie: *Evaluaties:*

*Evaluatie 2022: Toelichting jaarrekening 2022:*

*Het intergemeentelijk zwembad dok 3 werd opgeleverd in 2022. De aangevraagde subsidie, waarvan het aandeel voor Hemiksem 318.750 euro bedroeg is vanuit de Vlaamse Overheid toegekend en gestort. Er werd nog een finale investeringstoelage betaald van 125.889,63 euro.*

*Het aandeel in het exploitatieverlies werd reeds herraamd in de loop van 2022 op 150.000 euro gezien de sterk gestegen personeels en energiekosten. Het definitieve aandeel in het verlies voor Hemiksem in 2022 bedraagt 174.715,64 euro.*

*Tot slot werd binnen deze actie ook de kosten van het zwemmen voor het 1e leerjaar opgenomen, dewelke ten laste van de gemeente vallen.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	198.514	172.000	127.000
Ontvangsten	318.750	0	0
Saldo	120.236	-172.000	-127.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	125.890	250.000	250.000
Ontvangsten	0	318.750	318.600
Saldo	-125.890	68.750	68.600
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	461.489	444.736	444.736
Ontvangsten	640.501	752.959	550.460
Saldo	179.012	308.223	105.724
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	59.144	101.007	14.087
Ontvangsten	30.648	30.648	0
Saldo	-28.496	-70.359	-14.087
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	42.340	30.648	0
Ontvangsten	58.400	100.263	0
Saldo	16.060	69.615	0

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	197.611	282.552	296.597
Ontvangsten	12.403.392	12.216.647	11.607.573
Saldo	12.205.781	11.934.094	11.310.976
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	42.067	42.067	42.067
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-42.067	-42.067	-42.067

## Prioritaire beleidsdoelstelling: OD5: Zorgen voor een duurzame infrastructuur

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.518.957	1.797.344	1.427.055
Ontvangsten	175.320	125.756	97.254
Saldo	-1.343.637	-1.671.588	-1.329.800
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.286.023	3.248.373	15.782.150
Ontvangsten	1.642.728	2.084.727	6.495.492
Saldo	-643.295	-1.163.646	-9.286.657
<b>Financiering</b>			

### Prioritair actieplan: AP-E.1: Patrimoniumbeheer

Publieke info:

Binnen dit actieplan worden de kosten en opbrengsten uit het patrimoniumbeheer opgevolgd. Dat gaat van onderhoudskosten, poetsen, energie, alsook verhuurinkomsten uit concessies, erfpachten,....

Daarnaast wordt hier ook rekening gehouden met de investeringen die aan diverse gebouwen dienen te gebeuren, alsook de technische uitrusting van de diensten.

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.407.246	1.618.309	1.235.755
Ontvangsten	169.098	119.534	95.254
Saldo	-1.238.148	-1.498.775	-1.140.500
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.961.328	2.842.725	10.762.758
Ontvangsten	1.402.858	1.844.859	6.163.136
Saldo	-558.470	-997.866	-4.599.622
<b>Financiering</b>			

# Prioritaire actie: 2025E1-18: Gemeente - Investerings aan het patrimonium die onder de wet op overheidsopdrachten vallen

Publieke info:

Binnen deze actie worden de investeringsprojecten met betrekking tot het patrimonium van de gemeente opgevolgd. De projecten die deze legislatuur aan bod zullen komen zijn:

## 1. nieuwbouw Klaverbos

De gebouwen van de school Jan Sanderslaan zijn verouderd en aan vernieuwing toe - subsidiëring werd toegezegd zodat het project in deze BBC kan gerealiseerd worden

Het nog niet aangewende saldo voor dit project wordt overgedragen naar 2023, evenals het bijhorende subsidiegedeelte.

Verder wordt ook budget voorzien voor het vernieuwen van het grote materiaal in de turnzaal en de jaarlijkse vernieuwen van de ICT binnen de school (verspreid over 2023 en 2024).

## 2. Heraanleg binnenkoer abdij

De binnenkoer van de abdij zal heraangelegd worden in eigen beheer, om evenementen op te kunnen organiseren. Dit project werd afgewerkt in 2021.

## 3. restauratiedossier zuidvleugel abdij

Tijdens de vorige legislatuur werd gestart met een restauratiedossier voor de abdij (oa met bibliotheek & horeca) Dit dossier wordt verder gezet - In 2025 wordt het dossier opgestart met de studie van de technieken. Hiervoor werd 100.000 euro ingeschreven in 2025

## 4. verkoop en herbestemming van het gemeentelijk zwembad

Na de realisatie van het intergemeentelijk zwembad (2025B2-23) dient er een nieuwe bestemming gegeven te worden aan het zwembadgebouw in de Atletiekstraat. Het is de bedoeling een bestemming te zoeken die financieel draagbaar is voor het bestuur en die bijdraagt tot de verbetering van de socio-culturele beleving in de gemeente.

De verkoop werd gerealiseerd. Het hoogste bod van 162.000 euro werd ingeschreven. De akte zal verleden worden in 2023.

## 5. aanpassingswerken aan diverse gebouwen

Er werd werk gemaakt van het plaatsen van een nieuwe fietsenstalling in depot deluxe (19.000 euro).

Omwille van de hoogoplopende temperaturen gedurende het jaar in de Regenboogschool, wordt alvast budget voorzien om een gepaste oplossing aan te bieden, er werd nog geen finale keuze gemaakt. Daarnaast wordt voor de regenboogschool, net als het Klaverbos een jaarlijks budget voorzien voor het vernieuwen van turnmateriaal, speeltoestellen en ICT materiaal, bovenop de subsidies die reeds ontvangen werden voor de digisprong.

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

### **Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2022: Toelichting jaarrekening 2022:*

#### *1. nieuwbouw Klaverbos*

*Het subsidie dossier voor het Klaverbos werd ingediend en heeft ondertussen goedkeuring gekregen. De bouwwerken zijn aangevat. In 2021 werd de aanbesteding van de eerste 4 percelen (van de in totaal 7 percelen) uitgevoerd. In 2023 werden ook percelen 5 en 7 aanbesteed. De eigen bijdrage werd dan nogmaals geactualiseerd door de technische dienst naar 3.983.952,22 euro zonder mogelijke prijsherzieningen.*

*Perceel 1 tem 7 € 9.473.857,10 incl. BTW*

*Erelonen € 511.230,78 incl. BTW*

*TOTAAL € 9.985.087,88 incl. BTW*

*Subsidies Agion € 6.001.135,66 incl. BTW*

*AANDEEL GEMEENTE € 3.983.952,22 incl .BTW (incl. 10% algemene kosten)*

*In het licht van de beschikbare vooruitzichten werd deze raming nog bijgesteld naar*

4.073.360,01 euro om tegemoet te komen aan mogelijke verrekeningen of prijsherzelingen.

Doordat deze ramingen al enkele jaren werden doorgeschoven, zonder concrete actualisatie, ontstaat hier opnieuw een financieel risico. Voor deze aanbesteding werd door de financieel directeur dan ook een strikt voorwaardelijk visum opgelegd, waarbij het volledige aanbestedingsbedrag in aanmerking komt voor de subsidies ten bedrage van 70%. Het bedrag van 6.001.087,88 euro subsidies dient gerealiseerd te worden.

Voor het wegnemen en herplaatsen van nieuwe installaties door Fluvius was nog geen budget voorzien, hiervoor diende bijkomend 26.000 euro te worden ingeschreven.

## 2. verkoop en herbestemming van het gemeentelijk zwembad

De verkoop van het zwembad is via FEDNET gerealiseerd in het tweede kwartaal van 2021, de toewijzing heeft plaatsgevonden aan de hoogste inschrijver. De afwikkeling van de verkoop zal eerstdaags gebeuren. De geboden prijs van 162.000 euro en werd ingeschreven in de budgetwijziging van 2021, echter de akte zal pas finaal in 2023 worden verleden, waardoor dit budget werd overgedragen.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.835.393	2.441.280	10.128.675
Ontvangsten	1.378.000	1.820.000	6.163.136
Saldo	-457.394	-621.280	-3.965.540
<b>Financiering</b>			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.407.246	1.618.309	1.235.755
Ontvangsten	169.098	119.534	95.254
Saldo	-1.238.148	-1.498.775	-1.140.500
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	125.935	401.444	634.083
Ontvangsten	24.859	24.859	0
Saldo	-101.076	-376.586	-634.083
<b>Financiering</b>			

## Prioritair actieplan: AP-E.3: Wegennet

Publieke info:

In dit actieplan zijn 2 acties opgenomen, de investeringen in het wegnen die door de eigen technische dienst wordt uitgevoerd en de investeringen in wegnen en rioleringwerken die door een aannemer worden uitgevoerd.

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

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	8.451	40.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-8.451	-40.000	-20.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	239.822	317.064	4.341.246
Ontvangsten	239.869	239.868	258.486
Saldo	47	-77.196	-4.082.760
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: 2025E3-2: Wegenis en rioleringswerken door externen

Publieke info:

Heraanleg gemeentplaats

Bij de heraanleg van de Gemeentplaats wordt getracht om hiervan een echte ontmoetingsplaats te maken. Uiteraard wordt er ook rekening gehouden met de rol van de Gemeentplaats in het mobiliteitsplan. 75% van de rioleringskosten worden betaald via Vlaamse subsidies.

Rioleringswerken Assestraat & Kerkeneinde

Voor de heraanleg van de riolering Assestraat & Kerkeneinde werden subsidies toegezegd - deze werken zullen niet alleen bijdragen tot een betere waterhuishouding in de gemeente (minder gevaar voor overstroming bij hevige regelval) maar stellen ons tegelijk in de gelegenheid om de fietsverbinding tussen de Gemeentplaats en de Kleidaallaan, dat zich door voortdurende verzakkingen in de bestaande riolering in slechte staat bevindt, sterk te verbeteren. 75% van de rioleringskosten worden gesubsidieerd, het saldo wordt gefinancierd via saneringsbijdragen.

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

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2022: Toelichting jaarrekening 2022:*

*Gemeentplaats studiekosten + veiligheidscoördinatie + nieuwe marktkast.*

*Schellekker : aanleg nutsvoorzieningen.*

*De aanleg van Gemeentplaats- Assestraat & Kerkeinde is pas kunnen starten op 01/03/2023. de meeste facturen zullen pas in 2023-2024 betaald moeten worden.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	150.517	211.904	3.977.246
Ontvangsten	1	0	0
Saldo	-150.516	-211.904	-3.977.246
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	8.451	40.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-8.451	-40.000	-20.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	89.306	105.160	364.000
Ontvangsten	239.868	239.868	258.486
Saldo	150.562	134.708	-105.514
<b>Financiering</b>			



## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	103.259	139.035	171.300
Ontvangsten	6.222	6.222	2.000
Saldo	-97.037	-132.813	-169.300
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	84.872	88.584	678.146
Ontvangsten	0	0	73.871
Saldo	-84.872	-88.584	-604.275
<b>Financiering</b>			

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- OD1: Zorgen voor een performante kwaliteitsvolle en klantgerichte organisatie
- OD4: Hemiksem als aantrekkelijke werkgever met bekwaam, gemotiveerd en integer personeel
- OD3: Een integraal en sociaal beleid met aandacht en kansen voor alle doelgroepen en organisaties
- OD6: Zorgen voor een duurzame leefomgeving
- OD7: Werken aan de veiligheid van de inwoners en handhaving van de openbare orde

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	19.822.544	19.951.518	19.535.826
Ontvangsten	11.122.467	10.631.716	9.557.570
Saldo	-8.700.076	-9.319.802	-9.978.256
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	351.143	736.599	1.252.207
Ontvangsten	298.401	443.451	298.084
Saldo	-52.742	-293.149	-954.124
<b>Financiering</b>			

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
<https://hemiksem.be/bestuur-en-beleid/budget-meerjarenplan-2020-2025>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_10\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 263993*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Budg. 259244*

# GBO RupeLaar

Rapportering 2022

In 2022 zette het GBO RupeLaar in op ontmoeting, kennisdeling en samenwerking tussen professionals en op kennismaking met jongeren in schoolse context. Er vonden 3 ontmoetingen tussen de medewerkers en leidinggevendenden van de 3 kernactoren plaats met gemiddeld 25 deelnemers, maar in totaal een 50-tal verschillende medewerkers. Zij kwamen tot concrete samenwerkingsafspraken in de vorm van 3 versnellingen.

In 2022 bereikte het GBO RupeLaar 271 jongeren via het budgethuis.

## GEZAMENLIJK en PARTICIPATIE

In opvolging van de kick-off en de take-off in 2021 ging in 2022 het traject Ontmoet en leer van start. Basisedwerkers en leidinggevendenden kwamen 3 keer samen om in **interactieve workshops** elkaar en elkaars werking beter te leren kennen en op elkaar af te stemmen. Elke sessie werd voorafgegaan door een informeel moment waarbij een verwenontbijt werd aangeboden.

Op het einde van elke sessie kregen de deelnemers een kleine attentie als extra blijk van waardering voor hun inzet en volgehouden engagement in de aanhoudende moeilijke periode van opeenvolgende crisissen.

In de loop van het traject werden eerst enkele basisafspraken geformuleerd en uitdagingen en valkuilen in beeld gebracht. Daarop ging de groep verder om uiteindelijk te komen tot duidelijke **samenwerkingsafspraken** in de vorm van 3 versnellingen. Deze werden in een handzame folder voor professionals verwerkt. Een wie is wie met contactgegevens voor professionals rolt in 2023 van de persen.

Het traject Ontmoet en leer sluit af in januari 2023. De basisedwerkers gaan dan in eigen regie verder als ambassadeurs van het GBO RupeLaar.

De **stuurgroep** bereidde de sessies mee voor en had daarnaast nog 3 stuurgroepvergaderingen. Deel 2 van de denkdag van de stuurgroep geraakte door te drukke agenda's niet meer ingepland in 2022. In de zomer en het najaar vonden wel individuele gesprekken plaats tussen de coördinator en de leden van de stuurgroep. Het waren open, niet gestructureerde gesprekken, los van een dwingende agenda. Op deze manier kwamen individuele zienswijzen, dromen en bezorgdheden meer naar boven. Deze worden meegenomen naar deel 2 van de denkdag die in januari 2023 gepland staat.

Connectie tussen het GBO RupeLaar en de **jongeren** wordt gelegd door de zitdag die kernactor CAW – JAC heeft in enkele scholen en de coördinator van het GBO RupeLaar als lid van de schoolraad van een van de scholen. Deze connectie stelt het GBO RupeLaar in de mogelijkheid van dichtbij te vernemen met welke zorgen van jongeren scholen worden geconfronteerd.

Evenwel laat het GBO RupeLaar de focus op een welbepaalde doelgroep stilaan los, maar stelt het de **werkingsprincipes** van het GBO helemaal voorop.

## FACILITEREN en AANSTUREN

In kader van het traject Ontmoet en leer werd een afzonderlijke, online sessie voor **leidinggevendenden** georganiseerd. Die zoomde in op de drempels die medewerkers ervaren om het GBO te kunnen waar maken. Bereikbaarheid bleek daarbij niet van de minste. Hierop wordt in 2023 verder gewerkt met de leidinggevendenden om deze drempels op organisatieniveau te helpen wegwerken.

## KENNIS DELEN

Tijdens de interactieve workshops in kader van het traject Ontmoet en leer deelden medewerkers hun kennis met elkaar. Van elke sessie werd een verslag gemaakt zodat ook afwezige collega's de vorderingen in het GBO RupeLaar konden volgen. De werkafspraken – “de drie versnellingen” – werden uiteindelijk in een folder voor professionals gegoten.

Het GBO RupeLaar rapporteerde ook maandelijks op de Zorgraad van de eerstelijnszone RupeLaar en op het Welzijnsoverleg van Vlotter.

De folder voor jongeren met basisinformatie en contactgegevens van de drie kernactoren werd geactualiseerd naar aanleiding van fusies bij de ziekenfondsen.

Een eerste initiatief van kennis delen op de werkvloer kwam van het OCMW Boom en de intermutualistische vertegenwoordiger van de DMW's over een aanvraag indienen bij de FOD sociale zekerheid. Dergelijke initiatieven en andere vormingsinitiatieven met focus op kennisdelen worden meer gestructureerd aangeboden in de loop van 2023.

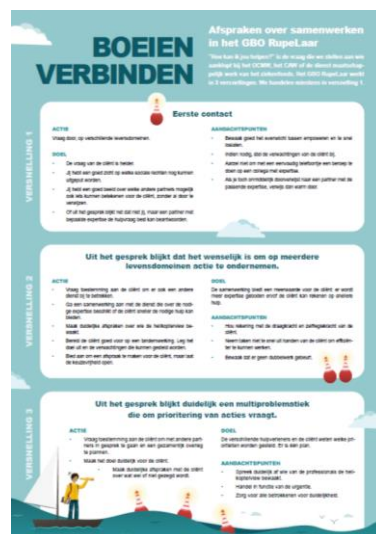
De procesbeleider-coördinator nam ook in 2022 deel aan het lerend netwerk GBO in de provincie Antwerpen en legde connecties met andere GBO's in voorbereiding van de opstart van Recht van de maand in het GBO RupeLaar in 2023. Daarnaast werden in voorbereiding van een vormingskalender voor 2023 partners als SAM vzw, Peer Support HOWEST en Ria Van Daele aangesproken.

De (mini)bib die in 2021 opgestart werd, kende geen uitbreiding wegens geen uitleenvragen.

## OEKRAÏNE

In voorbereiding op het onthaal van vluchtelingen uit Oekraïne nam het GBO RupeLaar het initiatief tot vorming voor medewerkers van de kernactoren en voor vrijwilligers over traumasensitief hulp bieden en cultuursensitief hulp bieden met beperkte contacttaai. Hiervoor werd beroep gedaan op Solentra en het Agentschap Integratie en Inburgering.

Tweewekelijks vond een regionaal overleg Oekraïne tussen OCMW's plaats en werd het onthaal van vluchtelingen uit Oekraïne ook maandelijks geagendeerd op de Zorgraad.





# Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Periode: 2022

Gemeente Hemiksem (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem  
Alg. directeur: Dominique Buytaert

OCMW Hemiksem (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem  
Fin. directeur: Ellen Moonen

Beleidsdoelstelling: OD2: Zorgen voor een financieel gezonde organisatie, die kwaliteitsvol werkt

*Actieplan: AP-B.3: Intergemeentelijke samenwerkingen*

*Actie: 2025B3-1: Inkomsten uit Dividenden, prestatievergoedingen en andere samenwerkingsvormen*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Bij de aanpassing van het meerjarenplan was nog niet duidelijk of de voorlopig éénmalige tegemoetkoming vanuit ISVAG als dividend of credit nota geregistreerd moest worden. De definitieve uitsluiting volgde pas na de aanpassing meerjarenplan en stond daardoor nog binnen deze actie gebudgetteerd. Uiteindelijk werd bevestigd dat het om een credit nota zou gaan, en werd deze verrekend in actie 2025F4-1.

Als compensatie voor de nieuwe tariefmethodologie en hogere integratiebesparingen door de VREG, ontving Hemiksem een compensatie van 91.812,12 euro in 2022.

Publieke info: De inkomsten uit diverse intercomunales vormen nog steeds een belangrijke inkomstenbron voor de lokale besturen. Vanuit volgende intercommunales worden nog vergoedingen ontvangen:

Fluvius (ex-integan, ex-iveg, ex-infrac)  
Pidpa  
Sociaal Woonkrediet

Bij de opmaak van het MJP werd oorspronkelijk rekening gehouden met een daling in het dividend van fluvius als gevolg van:  
1. vanaf 2020 zullen de inkomsten gebruikt worden voor de stelselmatige verledning van de openbare verlichting (Licht als dienst)  
2. Nieuwe tariefmethodologie en hogere integratiebesparingen door de VREG

1. De nieuwe tariefmethodologie zal een grote impact hebben op de resultaten van Fluvius in de jaren 2021 tot en met 2024. Hierdoor werden mitigerende maatregelen opgesteld om de financiële gezondheid van Fluvius te vrijwaren.

1. voorschotten aanvragen en door VREG toegekend krijgen
2. investeringen onder de loep nemen
3. nog meer in (operationele) kosten snoeien
4. dividenden uit de gereguleerde activiteiten vanaf 2022 drastisch verlagen

Deze laatste mitigerende maatregel zal een rechtstreekse impact hebben op het dividendbeleid van Fluvius vanaf 2022 ten aanzien van Hemiksem. De dalende verwachtingen werden bijgesteld op basis van de laatst beschikbare informatie die de gemeente van Fluvius ontving op 29/6/2021 in budgetwijziging 1 van 2021.

2. De VREG heeft ook beslist dat Fluvius binnen het kerntakendebat niet langer kan optreden voor andere dienstverlenende activiteiten, zoals het beheer van elektriciteit voor openbare verlichting, aankoopcentrale voor een groener wagenpark,... Dat betekent dat ook hier een aanpassing van het MJP noodzakelijk is om de energie opnieuw in eigen beheer aan te besteden, en dat er geen overdracht van energie voor BTW voordeel meer kan gebeuren.

Omdat deze twee wijzigingen een bijzonder grote impact op de gemeentelijke financiën betekenen, heeft de Vlaamse overheid via het Compensatiefonds een bijkomende inspanning gedaan om dit verlies te compenseren, in de eerstvolgende jaren: De Vlaamse regering heeft beslist om een compensatiefonds van € 145 mio op te richten om deze daling van de dividenden te compenseren. De steun loopt van 2022 tot 2026 en neemt geleidelijk af naarmate deze periode van 5 jaar vordert. Te beginnen met een compensatie van 50% van de geraamde minderontvangsten in 2022 om uiteindelijk te landen op 10% in 2026.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>640.500,70</b>	<b>752.958,58</b>	<b>550.459,98</b>
	<b>Saldo</b>	<b>640.500,70</b>	<b>752.958,58</b>	<b>550.459,98</b>

*Actie: 2025B3-2: Fluvius*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
 Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

In het kader van de overdracht van de openbare verlichting in Fluvius (Licht als Dienst) ontving de gemeente een boekingsfiche die in de algemene boekhouding moest worden verwerkt. Deze gegevens zijn overeenkomstig de richtlijnen in de fiche 5110 van ABB. De raming van de nieuwe investeringen was gebudgetteerd op 100.000 euro, maar er werd voor 58.000 euro geïnvesteerd, de leasing werd voor een gelijkwaardig bedrag geboekt langs de ontvangstenzijde. De korte termijn leasingaflossing was hoger dan oorspronkelijk gebudgetteerd.

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.  
 De Raad van Bestuur van Fluvius Antwerpen heeft in december 2019 beslist in te tekenen op een kapitaalverhoging van Publi-T, de holding die de hoogspanningsnetbeheerder Elia controleert.  
 Op de gemeenteraad van 19/5/2020 werd goedkeuring verleend aan het intekenen op bijkomende Apt-aandelen van Fluvius door Hemiksem. De betaling is in 2021 gebeurd.  
 Sinds 2019 neemt Hemiksem deel aan het project Licht als dienst, waarbij de verledning van de openbare verlichting wordt uitgewerkt. Hiervoor dient boekhoudtechnisch een investering ingeschreven te worden in de gemeentelijke begroting, waartegenover een leasing als financiering staat.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>18.757,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-18.757,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Financiering</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>42.340,41</b>	<b>30.648,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>58.400,09</b>	<b>100.263,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>16.059,68</b>	<b>69.615,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investeringen</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>58.400,09</b>	<b>100.263,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>30.647,99</b>	<b>30.648,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-27.752,10</b>	<b>-69.615,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025B3-3: Fineg*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
 Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-4: Pidpa*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
 Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-5: Waterlink*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-6: IGEAN*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Jenne Meyvis

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-7: ISVAG*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Jenne Meyvis

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-8: Pontes*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-9: Ideale Woning*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-10: Sociale bouw en kredietmaatschappij*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-11: Woonkrediet Antwerpen-Kempen*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-12: Vlotter*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-13: FARYS - TMV*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-14: Cipal*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-15: KINA*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-16: CBE Open School*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-17: Regionaal landschap Rivierenland*



Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Jenne Meyvis

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-18: Toerisme Scheldeland*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Kris Verbeeck

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-19: TOERISME RUPELSTREEK*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Kris Verbeeck

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-20: VZW KEMPENS LANDSCHAP*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Jenne Meyvis

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-21: Benedenscheldebekken*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Jenne Meyvis

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-22: Iwebica*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Jo Van Havere

Evaluatie:

Toelichting budgetwijziging 1 2022:

De investeringsdotatie wordt niet afzonderlijk opgevraagd en zit mee mee vevat in de exploitatie dotatie.

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze

intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

Binnen deze actie wordt vanaf 2021 de exploitatie als investeringsdotatie voorzien voor de cultuur en bibliotheekwerking IVEBICA.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>442.732,06</b>	<b>444.736,06</b>	<b>444.736,06</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-442.732,06</b>	<b>-444.736,06</b>	<b>-444.736,06</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025B3-24: Audio*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert

Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert

Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Hemiksem is aangesloten bij diverse intercommunales, binnen deze actie wordt de correspondentie met deze intercommunale opgevolgd en kan actie ondernomen worden waar nodig.

*Actie: 2025B3-25: Poolstok*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert

Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert

Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: De gemeente is in 2022 toegetreden tot Poolstok. Deze HR kennis organisatie zal het lokaal bestuur kunnen bijstaan in tal van Hr en organisatieprocessen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>743,70</b>	<b>743,70</b>	<b>743,70</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-743,70</b>	<b>-743,70</b>	<b>-743,70</b>

## Beleidsdoelstelling: OD5: Zorgen voor een duurzame infrastructuur

*Actieplan: AP-E.1: Patrimoniumbeheer*

*Actie: 2025E1-1: Gemeentebouwen: AC*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene

Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz

Schepen: Jo Van Havere

Evaluatie:

toelichting jaarrekening 2022:

De aanpassingswerken burelen politie en burgerzaken zijn uitgevoerd in 2022.

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van de abdij.

In 2022 wordt éénmalig 26.000 euro bijkomend budget voorzien, voor de verbouwing aan de lokalen van de politie om ruimte te maken voor de hervestiging van burgerzaken op het gelijkvloers.

In 2023 is de uitrusting van de keuken en sanitair voor de binnenkoer voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>38.233,87</b>	<b>40.100,00</b>	<b>43.100,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-38.233,87</b>	<b>-40.100,00</b>	<b>-43.100,00</b>

*Actie: 2025E1-2: Gemeentegebouwen: museum en bibliotheek*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene  
Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
Schepen: Jo Van Havere  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

In 2022 werd een éénmalige kost voorzien voor het vervangen van de huidige verlichting door LED verlichting in de bib, hiervan werd een gedeelte doorgerekend worden aan Schelle.  
Er blijft een saldo doordat de verlichting van de bib niet werd uitgevoerd met dit budget maar via materialen uit de stock (interne facturatie) werden aangekocht.  
Ook is er gekozen om alle lampen te veranderen naar LED zonder de armaturen te wijzigen. Hierdoor is veel minder budget gebruikt dan was voorzien.

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van het tegelmuseum.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>5.884,59</b>	<b>17.700,00</b>	<b>7.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>5.100,00</b>	<b>600,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-5.884,59</b>	<b>-12.600,00</b>	<b>-6.400,00</b>

*Actie: 2025E1-3: Gemeentegebouwen: magazijn*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene  
Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
Schepen: Jo Van Havere

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van het magazijn.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.323,02</b>	<b>10.100,00</b>	<b>15.100,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-6.323,02</b>	<b>-10.100,00</b>	<b>-15.100,00</b>

*Actie: 2025E1-4: Gemeentegebouwen: Klaverbos*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene  
Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
Schepen: Jo Van Havere  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

In 2022 zijn grotere kosten gebeurd door stormschade aan het dak, deze werden via de verzekering gedeeltelijk gerecupereerd.  
Door de bouw van de nieuwe school zat een deel van de school zonder verwarming. om dit op te lossen hebben we tijdelijk eerst verwarming gehuurd totdat we een lange termijn oplossing hadden gevonden.

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van het Klaverbos.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>16.152,08</b>	<b>13.322,89</b>	<b>8.250,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>4.856,00</b>	<b>408,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-11.296,08</b>	<b>-12.914,89</b>	<b>-8.250,00</b>

*Actie: 2025E1-5: Gemeentegebouwen: Regenboogschool*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene  
Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
Schepen: Jo Van Havere

Evaluatie:

toelichting jaarrekening 2022:

De meeste materialen zijn aangekocht geweest december 2021 voor het ontharden van de speelplaats. Hierdoor is er budget over in 2022.

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van de Regenboogschool.

In 2022 werd éénmalig bijkomend budget voorzien voor het ontharden van de speelplaats waar mogelijk.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>5.542,10</b>	<b>24.000,00</b>	<b>12.600,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-5.542,10</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>-12.600,00</b>

*Actie: 2025E1-6: Gemeentebouwen: kerk, kerkhof en rouwhal*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene

Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz

Schepen: Jo Van Havere

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

De aanpassingswerken in de kerk werden uitgevoerd. .

Publieke info: Er wordt jaarlijks een budget voorzien voor het onderhoud.

In 2020 werd 4.000 euro budget voorzien om bodembedekkers te planten in park D en werd de aanleg van een nieuwe strooiweide met bijhorende gedenkmuur aangelegd (10.000 euro).

In 2023 wordt een investeringsbudget voorzien voor: Gedenkboom/wensboom (6.200 euro), urnepaddelstoel (4.650 euro), gedenkzuilen.

Natuurbegraafplaats:

Een gedeelte van het kerkhof zal ingericht worden als natuurbegraafplaats.

Er moeten nog enkele aanpassingswerken in de kerk gebeuren, waarvoor 12.000 euro extra in 2022 werd voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>10.933,92</b>	<b>20.600,00</b>	<b>20.600,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-10.933,92</b>	<b>-20.600,00</b>	<b>-20.600,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025E1-7: Gemeentebouwen: Depot Deluxe*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene

Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz

Schepen: Jo Van Havere

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

In 2022 werd budget voorzien voor het inrichten van het Huis van het Kind in Depot Deluxe (10.000 euro), deze werden uitgevoerd in 2023. De werken voor voor het verstevigen van het dak van depot deluxe om zonnepanelen te installeren werden uitgevoerd.

Herstellingen waren nodig aan de de regenwater installatie voor de toiletten en er is een interventie geweest om de verwarming te herstellen.

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van Depot Deluxe.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>13.864,90</b>	<b>12.328,21</b>	<b>25.250,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>946,00</b>	<b>946,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-12.918,90</b>	<b>-11.382,21</b>	<b>-25.250,00</b>

*Actie: 2025E1-8: Gemeentegebouwen: Sportcentrum*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
 Schepen: Jo Van Havere

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van het sportcentrum. Dit betreffen de kosten voor het onderhoud door de eigen ploegen, de grootste kosten voor het sportcentrum zitten in onderhoudscontracten (Actie E1-14)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>9.347,47</b>	<b>13.214,54</b>	<b>13.214,54</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>118,17</b>	<b>118,17</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-9.229,30</b>	<b>-13.096,37</b>	<b>-13.214,54</b>

*Actie: 2025E1-9: Gemeentegebouwen: overige*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
 Schepen: Jo Van Havere

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor alle extra herstellingen die niet voorzien zijn in de onderhoudscontracten of het dagelijks onderhoud.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>804,09</b>	<b>1.350,00</b>	<b>1.850,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-804,09</b>	<b>-1.350,00</b>	<b>-1.850,00</b>

*Actie: 2025E1-10: OCMW Gebouwen: WZC*

Budgetverantwoordelijke: Gunter Bulteel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
 Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

In 2022 werd 10.000 euro bijkomend budget voorzien voor het herwerken van de inkom in het woonzorgcentrum. Daarnaast heeft een bewoner de bezoekerslift beschadigd, waarvoor 14.000 euro extra kosten moesten worden voorzien, dossier is overgemaakt aan de verzekering maar komt niet tussen.

Er dienden tevens een aantal interventies te gebeuren omwille van de brandveiligheid.

Het betrof oa een defecte regenwaterpomp, een nieuwe automatische blussing in het serverlokaal, controle van de gasinstallatie.

Ook interventie aan de zonneboiler, aan verwarmingsketel 1, regenwaterpomp (was stuk, waardoor hoog waterverbuik).

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van het woonzorgcentrum.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>59.466,57</b>	<b>60.200,00</b>	<b>43.950,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-59.466,57</b>	<b>-46.200,00</b>	<b>-43.950,00</b>

*Actie: 2025E1-11: OCMW Gebouwen: sociale woningen*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
 Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

toelichting jaarrekening 2022:

In 2022 zijn er weinig onkosten geweest.

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van de sociale woningen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.799,21</b>	<b>5.700,00</b>	<b>5.700,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.799,21</b>	<b>-5.700,00</b>	<b>-5.700,00</b>

*Actie: 2025E1-12: OCMW Gebouwen: service flats*

Budgetverantwoordelijke:

Gunter Bulteel

Actieverantwoordelijke:

Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe

Schepen:

Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Buiten de onderhoudskosten werden er herstellingen gedaan aan een kookplaat, douche-en wastafelkraan en het oproepsysteem.

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van de service flats. In 2021 zijn grote herstellingswerken aan de lift noodzakelijk geweest en diende ook het budget voor algemeen onderhoud opgetrokken te worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>15.244,52</b>	<b>17.673,87</b>	<b>17.600,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-15.244,52</b>	<b>-17.673,87</b>	<b>-17.600,00</b>

*Actie: 2025E1-13: OCMW Gebouwen: LOI*

Budgetverantwoordelijke:

Koen D'Haene

Actieverantwoordelijke:

Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz

Schepen:

Annick De Wever

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het onderhoud van het LOI.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.163,64</b>	<b>4.600,00</b>	<b>7.600,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.163,64</b>	<b>-4.600,00</b>	<b>-7.600,00</b>

*Actie: 2025E1-14: Het beheren van de onderhoudscontracten van het patrimonium*

Budgetverantwoordelijke:

Katrijn Mannaerts

Actieverantwoordelijke:

Directeur Ruimte - vacature

Schepen:

Jo Van Havere

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor alle onderhoudscontracten voor gemeente en OCMW. Door de stopzetting van het zwembad vervalt het onderhoudscontract met Veolia vanaf 2022. Het vrijgekomen budget van Veolia wordt gedeeltelijk opnieuw ingeschreven om andere onderhoudscontracten mee te financieren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>96.329,18</b>	<b>107.537,00</b>	<b>107.537,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>2.999,00</b>	<b>2.999,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-96.329,18</b>	<b>-104.538,00</b>	<b>-104.538,00</b>

*Actie: 2025E1-15: Reinigen van de gebouwen*

Budgetverantwoordelijke:

Lertn Pauwels

Actieverantwoordelijke:

Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz

Schepen:

Jo Van Havere

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Gemeente Hemiksem

05/06/2023 13:36

22 / 172  
10, 00

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Door een interne personeelsreorganisatie werden enkele wzc budgetten van het secretariaat naar de nieuwe onderhoudsploeg in het WZC verschoven (2025C8-10).

Hierdoor bleef een te beperkt budget beschikbaar voor externe aankopen.

De schoonmaakartikelen werden daarom via actie 2025C3-3 aangekocht en via interne facturatie in deze actie afgerekend.

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor de aankopen van schoonmaakmaterialen voor gemeente en OCMW. Door een interne personeelsreorganisatie werden enkele wzc budgetten van het secretariaat naar de nieuwe onderhoudsploeg in het WZC verschoven (2025C8-10).

Hierdoor blijft een beperkt budget beschikbaar voor externe aankopen, de schoonmaakartikelen worden via actie 2025C3-3 aangekocht en via interne facturatie in deze actie afgerekend.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>12.873,39</b>	<b>17.750,00</b>	<b>18.750,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-12.873,39</b>	<b>-17.750,00</b>	<b>-18.750,00</b>

*Actie: 2025E1-16: Energie gebouwen*

Budgetverantwoordelijke: Sven Van Gyseghem

Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature

Schepen: Jenne Meyvis

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

De gestegen energieprijzen zijn ook voor de gemeente een zeer kritische factor geworden. We ontvingen op basis van het huidige verbruik, een bijkomende geraamde kost van 240.000 euro voor gas en 40.000 euro voor elektriciteit.

Daarnaast stelden we vast dat de watermeter in het woonzorgcentrum abnormale meterstanden gaf, dit werd onderzocht en in onderling overleg met Pipda werd een eind bedrag van 120.000 euro afgesproken dat dient betaald te worden.

De bijkomende inkomsten werden gerealiseerd door de terugleveringscontracten die werden afgesloten voor de diverse installatie adressen van zonnepanelen.

Publieke info: Hemiksem streeft ernaar zo weinig mogelijk energie te verbruiken, het opvolgen van het water-, gas- en elektriciteitsverbruik is zeer belangrijk.

De opname, monitoring en analyse van het energieverbruik wordt (na reorganisatie van de diensten en aanwervingen) beter opgevolgd.

In het kader van de opmaak van een strategische vastgoedvisie zal ook het energieverbruik van het gemeentelijk patrimonium geanalyseerd worden waaruit in de toekomst een aantal energiebesparende maatregelen kunnen genomen worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.135.708,87</b>	<b>1.285.000,00</b>	<b>1.285.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>74.673,83</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.061.035,04</b>	<b>-1.270.000,00</b>	<b>-1.270.000,00</b>

*Actie: 2025E1-17: Exploitatie patrimonium: verhuur, concessies, erfpachten*

Budgetverantwoordelijke: Directeur ruimte

Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature

Schepen: Jo Van Havere

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Voor de oprichting van een erfpachtovereenkomst omtrent de nieuwe rupelkazerne zou er jaarlijks: 2.981 euro moeten worden ingeschreven. Deze werd nog niet besteed in 2022

Publieke info: Alle inkomsten uit gebouwen en gronden die via het bestuur verhuurd worden, in concessie of in erfpacht gegeven zijn, worden hier geregistreerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1,00</b>	<b>2.982,00</b>	<b>3.046,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>88.503,99</b>	<b>80.962,48</b>	<b>76.655,49</b>
	<b>Saldo</b>	<b>88.502,99</b>	<b>77.980,48</b>	<b>73.609,49</b>

*Actie: 2025E1-19: OCMW - Investerings aan het patrimonium die onder de wet op overheidsopdrachten vallen*

Budgetverantwoordelijke: Inge De Jonghe  
 Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Volgende investeringen gebeurden in 2022:

1. aankoop klein tuinmateriaal: 1 bosmaaier, 1 grasmaaier, 1 kantensnijder, 1 bladblazer, 1 heggeschaar
2. aankoop terrasmeubelen SF
3. aankoop koffiemachine cafetaria
4. vervangen koelgroep dak, propere en vuile ruimte
5. aankoop steamer keuken wegens defect oudere (dateerde van nieuwbouw 2004)
6. vervanging nieuwe kooklijn wegens defect (dateerde van 2004)
7. aankoop nieuwe tafels en stoelen dagzalen
8. plannen en studies MS cabine
9. aankoop oproepsysteem Lage Cluyse

Publieke info: Binnen deze actie worden investeringen voorzien voor het OCMW.

Voor het project van het plaatsen van de HVAC (airco) in het woonzorgcentrum werd in totaal 542.000 euro voorzien, inclusief de hoogspanningscabine en aansluitingskosten die in 2023 voorzien is. (166.375 euro).

In 2023 wordt budget voorzien voor:

1. renovatiewerken aan het LOI gebouw
2. drie kleine schrobschuurmachines voor de schoonmaak
3. nieuwe vrieskast en frituur voor de keuken
4. nieuwe software voor het zorgdossier
5. een dwaalgedragpark en 1 bewegingstrainer voor de verpleging
6. een beleefstuin en nieuwe parasols
7. waterontharder

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>125.934,64</b>	<b>401.444,41</b>	<b>789.582,50</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>24.858,81</b>	<b>24.858,81</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-101.075,83</b>	<b>-376.585,60</b>	<b>-789.582,50</b>

*Actieplan: AP-E.3: Wegennet*

*Actie: 2025E3-1: Investerings in het wegennet in eigen beheer*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
 Schepen: Luc Bouckaert  
 Evaluatie:

toelichting jaarrekening 2022:

Er zijn geen prestaties geweest door derden en dus een overschot van iets meer dan €14.000. Voor voet-en fietspaden is er een overschot van ongeveer €15.000 dit ten gevolge gewijzigde opdrachten zoals o.a. de ontharding van de speelplaats school



Regenboog.

Publieke info: (Her)aanleg voet- en fietspaden

Onze wegedienst staat in voor de (her)aanleg van voet- en fietspaden met het oog op het verhogen van het comfort en de veiligheid van de zwakke weggebruikers. Buiten de voet- en fietspaden die zullen heraangelegd in het kader van de grotere projecten Assestraat- Kerkeneinde- Gemeenteplaats voorziet dit bestuur in de herstelling en (her) aanleg van 12000 m<sup>2</sup> voet- en fietspaden. Het schepencollege zal elk jaar bepalen in welke straten er gewerkt wordt. Per jaar plannen we ongeveer 2000 m<sup>2</sup> in. Jaarlijks wordt hier 70.000 euro voor voorzien.

De kosten en subsidies in het kader van heraanleg door externen zullen vanaf 2023 opgevolgd worden vanuit actie 2025E3-3.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.451,10</b>	<b>41.500,00</b>	<b>21.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-8.451,10</b>	<b>-41.500,00</b>	<b>-21.500,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>54.145,53</b>	<b>70.000,00</b>	<b>364.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>239.868,15</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-54.145,53</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-124.131,85</b>

Actie: 2025E3-3: Asfalteringswerken door externen

Budgetverantwoordelijke: Dirk Smits  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepenen: Luc Bouckaert

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Uitgaven zijn studiekosten POM ivm aanleg Heemdaalstraat.

Inkomsten is ten gevolge overname N148.

Publieke info: Herasfalteren straten

Daarnaast is het noodzakelijk om periodiek de asfaltbedekking in de straten te vernieuwen om de veiligheid en het comfort van de weggebruikers op peil te houden. Om dit kostenefficiënt te realiseren is het aangewezen om niet elk jaar een dossier op te starten maar een aantal straten te groeperen in één aanbesteding.

Buiten het (her) asfalteren van straten die opgenomen zijn in een groter project zoals Heemdaalsstraat – Assestraat – Kerkeneinde – Gemeenteplaats voorziet dit bestuur om 15000 m<sup>2</sup> asfalt te vernieuwen.

Gemiddeld 2500m<sup>2</sup> per jaar. Binnen dit project zit de overdracht van de N148 vervat, waarvoor de gemeente 239.868,15 euro ontving, dewelke in het kader van deze actie opnieuw aangewend zullen worden.

Ontsluiting Heemdaalstraat

Tot slot stellen we vast dat een belangrijk deel van het vrachtvervoer naar diverse bedrijven op een meer efficiënte manier kan verlopen langs de Heemdaalstraat. In de Heemdaalstraat blijft ook de een parking voor vrachtwagens voorzien. De ontsluiting van de bedrijven via de Heemdaalstraat verbeteren en het kruispunt van de Heemdaalstraat met de Bredestraat optimaliseren moet de mobiliteit verbeteren en vooral conflictsituaties tussen vrachtwagens en personenvervoer voorkomen. 'Slimme' verkeerslichten zijn wellicht een goede oplossing.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>35.160,37</b>	<b>35.160,37</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>239.868,15</b>	<b>239.868,15</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>204.707,78</b>	<b>204.707,78</b>	<b>0,00</b>

## Overig Beleid



## Beleidsdoelstelling: OD1: Zorgen voor een performante kwaliteitsvolle en klantgerichte organisatie

*Actieplan: AP-A.1: Inzetten op een goede externe communicatie*

*Actie: 2025A1-1: Het ontwikkelen van meer digitale media; nieuwsbrief, facebook, website gemeente*

Budgetverantwoordelijke: Yves Peeters  
Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
Schepen: Luc Bouckaert  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

Er werden geen aanvragen ingediend voor abonnementen op de dagorde van de gemeenteraad in 2022.

Publieke info: Binnen deze actie zet Hemiksem in op de digitale ontwikkeling, meer concreet betreft dit voornamelijk de ontwikkeling van de gemeentelijke website, facebookpagina, nieuwsbrieven,.....

De kosten voor het onderhouden van de diverse communicatiekanalen zitten vanaf 2021 mee vervat in actie 2025A3-2.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25,00</b>

*Actie: 2025A1-2: Hemiksem op de kaart zetten (marketing)*

Budgetverantwoordelijke: Yves Peeters  
Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
Schepen: Luc Bouckaert  
Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

- In het boekjaar 2022 zijn er nieuwe inkomsten, dit zijn de kopieerkosten van verenigingen. Dit was een overgangsmaatregel voor het sluiten van het dienstencentrum.

- Minder uitgave: o.a. geen nieuwe seizoensvlaggen. Minder los drukwerk omdat we deze artikels hebben meegenomen in Hallo Hemiksem.

Publieke info: Regelmatig worden publiciteitsacties gehouden, of campagnes georganiseerd om de bevolking over specifieke thema's te informeren.

Tegen een kleine vergoeding kunnen affiches door de gemeentelijke communicatiedienst ontworpen worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.780,23</b>	<b>11.050,00</b>	<b>17.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>1.340,31</b>	<b>1.250,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-7.439,92</b>	<b>-9.800,00</b>	<b>-17.500,00</b>

*Actie: 2025A1-3: Beleef meer in Hemiksem (activiteitenkalender)*

Budgetverantwoordelijke: Yves Peeters  
Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: De activiteitenkalender wordt mee opgenomen in de Hallo Hemiksem, waardoor hier geen apart budget meer voor noodzakelijk is.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025A1-4: Het gemeentelijk infoblad: Hallo Hemiksem*

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Gemeente Hemiksem

05/06/2023 13:36 27 / 172

777

13, 00

Budgetverantwoordelijke: Yves Peeters  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
 Schepen: Luc Bouckaert  
 Evaluatie:

**Toelichting jaarrekening 2022:**

- We hebben in Hallo Hemiksem onder het thema 'Duurzame Helden' maandelijks projecten belicht die voor het doelpubliek een meerwaarde kan betekenen. We schreven ook over andere initiatieven zoals o.a. de jobbeurs, het loket kinderopvang, de mammobiël, de stille studeerplek, hulp belastingaangifte ...  
 We gaven tips mee om de energiefactuur te verlagen 'Energie loket' (zomer), 'Sociaal verhuren' (september), 'Cursussen voor laaggeletterde volwassenen' (september), 'Doe meer met je budget dankzij de Opstap-pas' (november), 'Sociaal Verwarmingsfonds' (november), 'Huis van het Kind' (december), 'Welzijnsschakel Tochtgenoten' (december).  
 - Bedrag drukken Hallo Hemiksem is in 2022 verhoogd omdat na de inflatie het niet duidelijk was hoe hoog de prijsstijging uiteindelijk zou zijn. Nu met een nieuwe aanbesteding met een van 2 jaar is de prijs terug stabiel.

Publieke info: De potentiële cliënten van onze sociale dienst zijn dikwijls niet de gebruikers van de digitale media, daarom is het belangrijk om via Hallo Hemiksem regelmatig begrijpbare informatie te geven over de hulp waarop inwoners in moeilijkheden beroep kunnen doen.

Er worden nu 11 oplages van Hallo Hemiksem gedrukt bij een externe partner en bedrukt door de gemeentediensten. Door de sterk gestegen papierprijzen heeft de drukker het contract ontbonden en werd opnieuw gezocht naar een voordeligere aanbieder. Door de sterk gestegen prijzen, is er voor de volgende jaren meer budget voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>12.789,52</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-12.789,52</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>

*Actie: 2025A1-6: Hemiksem helemaal digitaal*

Budgetverantwoordelijke: Yves Peeters  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
 Schepen: Luc Bouckaert  
 Evaluatie:

**Toelichting jaarrekening 2022:**

- Het bedrag dat dit jaar is besteed was enkel voor het aanmeldsysteem van de scholen. We hebben geen nieuwe kosten gemaakt aan het e-loket met oog op de nieuwe website .

Publieke info: Binnen deze actie voorzien we de uitbreiding van een digitaal loket, waarbij het aantal verrichtingen die de burgers online kunnen doen zal toenemen. Om dit mogelijk te maken wordt er jaarlijks 5.000 euro voorzien om nieuwe dienstverleningen online mogelijk te maken voor de burgers.

Samen met de gemeenten Niel en Schelle is het digitaal aanmelden in onze scholen ingevoerd. Er wordt rekening gehouden worden met de vrije schoolkeuze, afstand tot de school en voorrang voor broers en zussen. Uiteraard is er voldoende ondersteuning voor onze inwoners. Er staan op meerdere plaatsen computers waarop mensen die thuis geen computer/internet hebben zich kunnen aanmelden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>3.377,98</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-3.377,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>

*Actieplan: AP-A.2: Het administratief ondersteunen van de burger in Hemiksem tijdens alle fases van het leven*

*Actie: 2025A2-1: Het verstrekken van rijbewijzen*

Budgetverantwoordelijke: Johnny Claes  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten uit het gemeentelijk aandeel van de aanvragen voor rijbewijzen bijgehouden. Het gemeentelijke aandeel op deze retributie wordt jaarlijks geïndexeerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.752,40</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>3.752,40</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>

*Actie: 2025A2-2: Het verstrekken van identiteitskaarten*

Budgetverantwoordelijke: Johnny Claes  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten uit het gemeentelijk aandeel van de aanvragen voor identiteitskaarten bijgehouden. Het gemeentelijke aandeel op deze retributie wordt jaarlijks geïndexeerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>8.807,80</b>	<b>7.600,00</b>	<b>7.838,23</b>
	<b>Saldo</b>	<b>8.807,80</b>	<b>7.600,00</b>	<b>7.838,23</b>

*Actie: 2025A2-3: Het verstrekken van reispassen*

Budgetverantwoordelijke: Johnny Claes  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten uit het gemeentelijk aandeel van de aanvragen voor reispassen bijgehouden. Het gemeentelijke aandeel op deze retributie wordt jaarlijks geïndexeerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>4.955,50</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>4.955,50</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>

*Actie: 2025A2-4: Het opvolgen van vreemdelingenzaken*

Budgetverantwoordelijke: Johnny Claes  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten uit het gemeentelijk aandeel van de aanvragen voor vreemdelingenzaken bijgehouden. Het gemeentelijke aandeel op deze retributie wordt jaarlijks geïndexeerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>40,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>1.017,60</b>	<b>800,00</b>	<b>1.040,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>977,60</b>	<b>800,00</b>	<b>1.000,00</b>

*Actie: 2025A2-5: Overlijden en uitvaarten*

Budgetverantwoordelijke: Johnny Claes  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Wie begraven wenst te worden op het kerkhof van Hemiksem kan hiervoor een grafconcessie aankopen, verder worden hier ook de uitgaven voorzien voor het vaststellen van overlijdens door een arts, alsook het bestellen van nieuwe naamplaatjes bij de leverancier. Het gemeentelijke aandeel op deze retributie wordt jaarlijks geïndexeerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.143,25</b>	<b>3.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>18.732,83</b>	<b>17.250,00</b>	<b>17.561,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>16.589,58</b>	<b>14.250,00</b>	<b>13.561,00</b>

*Actie: 2025A2-6: Geboortes*

Budgetverantwoordelijke: Johnny Claes  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Er wordt een geboortepremie voorzien, onder de vorm van een H-bon. Deze worden afgerekend via interne facturatie (3.200 euro) ; aangezien hier geen budgettaire impact mee gepaard gaat, zal dit enkel zichtbaar zijn in de actie van de H-bons (2025C3-1).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.000,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-3.200,00</b>

*Actie: 2025A2-7: Samenwonen en huwelijken*

Budgetverantwoordelijke: Johnny Claes  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Er worden vanaf 2020 geen huwelijkspremies meer gegeven. Hier worden wel nog het voorschieten van de kosten voor het beëindigen van een wettelijke samenwoning via de gerechtsdeurwaarder voorzien, dewelke integraal gerecupereerd worden. Alsook de inkomsten uit het aangeven van een huwelijk of wettelijke samenwoning. Het gemeentelijke aandeel op deze retributie wordt jaarlijks geïndexeerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>198,66</b>	<b>780,00</b>	<b>780,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>2.761,15</b>	<b>2.861,00</b>	<b>2.861,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>2.562,49</b>	<b>2.081,00</b>	<b>2.081,00</b>

*Actie: 2025A2-8: Naams- en geslachtsverandering*

Budgetverantwoordelijke: Johnny Claes  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Binnen deze actie worden, indien ze zich voordoen, de inkomsten vermeld van mensen die hun voornaam laten wijzigen. Voor de volgende jaren worden hier geen inkomsten ingeschreven, omdat dit een zeer moeilijk te voorspellen gegeven is.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>1.078,00</b>	<b>1.078,00</b>	<b>1.078,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>1.078,00</b>	<b>1.078,00</b>	<b>1.078,00</b>

*Actie: 2025A2-9: Organiseren van verkiezingen*

Budgetverantwoordelijke: Johnny Claes  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Er wordt jaarlijks een beperkt budget voorzien voor de onderhoudskosten van de stemcomputers; in 2024 wordt budget voorzien voor 2 geplande verkiezingen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>39,97</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-39,97</b>	<b>-50,00</b>	<b>-50,00</b>

*Actieplan: AP-A.3: Interne operationele werking*

*Actie: 2025A3-1: Inzetten op een moderne ICT ondersteuning*

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthysen  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Er werden bijkomende software pakketten aangeschaft voor oa het woonzorgcentrum (zorgdossier geschikt voor belrai), CS kassa en CS belastingen voor de dienst financiën, aangezien Remmicom alle financiële toepassingen heeft stopgezet.

Publieke info: De gemeente en OCMW werken met zeer veel verschillende softwareplatformen.

Hemiksem krijgt 1 dag per week ondersteuning van een ICT consultant ten bedrage van 35.000 euro per jaar.

In 2020 werd de samenwerking met KINA stopgezet, en hebben we de functie van DPO (Data Protection Officer) zelf in huis genomen.

Hemiksem wil meer dan ooit inzetten op profesionele dienstverlening. Hierdoor is het noodzakelijk enkele softwarematige aanpassingen in te voeren, binnen de personeelsdienst, sociale dienst, organisatiebeheersing, burgerzaken en de financiële dienst. Daarnaast wordt ook de overstap gemaakt van een lokale server omgeving naar de cloud, en wordt het thuis- en vergaderwerken beter gefaciliteerd via de laptopservice leasing die werd afgesloten met remmicom. In 2022 werd in heel wat nieuwe pakketten geïnvesteerd, waardoor ook de maandelijkse onderhoudskosten voorzien moeten worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>494.326,66</b>	<b>529.500,00</b>	<b>560.016,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-494.326,66</b>	<b>-529.500,00</b>	<b>-560.016,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-87.000,00</b>

*Actie: 2025A3-2: De operationele werking van de administratie*

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthysen  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Er werd uiteindelijk minder besteed aan kantoorbenodigdheden en frankeringskosten dan geraamd.

Publieke info: Binnen deze actie worden de totale kosten voorzien voor gemeente en ocmw inzake de algemene kantoorbenodigdheden, kopieerkosten, telefonie en internet, frankeerkosten, abonnementen, klein meubilair en consultancykosten.

In 2022 werd ook 15.000 euro besteed aan een audit rond financiële rapportering. Voor de uitwerking van deze audit financiële rapportering wordt in 2023 nog eens 15.000 euro voorzien voor een consulting opdracht rond kostenplaatsen. Verder wordt ook 10.000 euro extra voorzien voor een energieaudit en 5.000 euro voor een aanbestedingsopdracht rond de verzekeringspolissen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>122.170,91</b>	<b>162.805,00</b>	<b>184.850,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>11.584,28</b>	<b>16.750,00</b>	<b>15.750,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-110.586,63</b>	<b>-146.055,00</b>	<b>-169.100,00</b>

*Actie: 2025A3-3: Het beheer van het centraal magazijn*

Budgetverantwoordelijke: Pawel Partyka en Jochen Jacobs  
Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
Schepen: Luc Bouckaert  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

Minder uitgaven omdat er een aantal projecten eigen patrimonium nog niet uitgevoerd zijn.  
Voor materialen voertuigen is er nog een batig saldo, omdat enkele herstellingen door diverse externen zijn uitgevoerd.

Publieke info: Het centrale magazijn koopt extern diverse stockartikelen aan, die via interne facturatie aan andere diensten per kwartaal worden afgerekend. Binnen dit budget is een beperkte marge voorzien om in te gaan op bepaalde stockopportuniteiten. Echter omwille van de wereldwijd sterk gestegen grondstofprijzen, dienen deze budgetten zeer nauwkeurig opgevolgd te worden, en zal de bestaande marge allicht beperkter worden. In de toekomst kunnen deze cijfers nog bijgesteld worden waar nodig.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>118.519,76</b>	<b>130.808,00</b>	<b>166.109,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>90.337,55</b>	<b>166.300,00</b>	<b>169.200,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-28.182,21</b>	<b>35.492,00</b>	<b>3.091,00</b>

*Actie: 2025A3-4: Het organiseren van feestelijkheden, voorzien van catering en relatiegeschenken*

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthysen  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Kris Verbeeck  
Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Het budget voor de kantinekosten (water, thee, koffie personeel) was dubbel voorzien, en werd ook niet benut (7.000 euro), verder is er ook nog een saldo op de algemene receptie en representatiekosten.

Publieke info: Voor feestelijke gelegenheden, zoals het vieren van de jubilarissen, diverse recepties, aankopen koffie, thee en water en het aankopen van relatiegeschenken wordt het nodige budget voorzien. Binnen deze actie wordt ook budget voor het huren van de jaarlijkse kerstverlichting voorzien.

Af en toe werden de kosten van een catering doorgerekend aan een derde partij die een receptie via de gemeentelijke diensten had besteld.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>49.714,66</b>	<b>67.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-49.714,66</b>	<b>-67.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>

*Actie: 2025A3-5: Ondersteuning bieden aan de lokale mandatarissen*

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthysen  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Binnen deze actie worden de kosten voorzien voor de verzekering burgerlijke aansprakelijkheid van de mandatarissen, opleidingskosten, alsook het twee jaarlijks organiseren van de conferentie van burgemeesters.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.543,19</b>	<b>3.400,00</b>	<b>3.400,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.543,19</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>-3.400,00</b>

*Actie: 2025A3-6: Het opvolgen van de operationele organisatiebeheersing*

Budgetverantwoordelijke: Mariska De Groot en Patricia Naessens  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature



Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: De dienst organisatiebeheersing heeft een budget ter beschikking om de gemeenschapswachten van het nodige materiaal te voorzien;

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>325,24</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.100,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-325,24</b>	<b>-1.100,00</b>	<b>-1.100,00</b>

*Actie: 2025A3-7: Handhaven belangen lokaal bestuur*

Budgetverantwoordelijke: Mariska De Groot en Patricia Naessens

Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature

Schepen: Luc Bouckaert

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Een aantal dossiers werden in 2022 behandeld, zoals de windmolens en enkele leegstanddossiers. Verder lopen nog enkele procedures voornamelijk van de dienst ruimte en de dienst burgerzaken.

Publieke info: Hemiksem beschikt niet over een eigen juridische dienst, en doet daarvoor regelmatig beroep op externe advocatenkantoren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>18.189,78</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-18.189,78</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>

*Actie: 2025A3-8: Huishoudelijke reglementen*

Budgetverantwoordelijke: Mariska De Groot en Patricia Naessens

Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature

Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Binnen deze actie worden alle huishoudelijke reglementen over diverse diensten en locaties verzameld en ge-updatet waar nodig. Dit heeft geen financiële gevolgen en vraagt enkel een organisatorische inspanning.

*Actie: 2025A3-10: Investerings in interne operationele werking*

Budgetverantwoordelijke: Directeur ondersteunende diensten

Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature

Schepen: Luc Bouckaert

Evaluatie:

Nieuwe website

Verder dient ook budget te worden voorzien voor het vernieuwen van de gemeentelijke website binnen enkele jaren.

Toelichting jaarrekening 2022:

Binnen deze actie werden de éénmalige investeringskosten voorzien voor het vervangen switchen ( 4000€ ), CS belastingen ( 5000 €), CS kassa ( 5000€), Toegangscnrole Protime ( 25.000€), 3XC telefonie toestellen ( 10.000€), databekabeling en Backup Box ( 15.000€), Apple Mac ( 2500€), GEO-IT uitbreiding groenbeheer ( 13.000€), GGeo-IT uibreiding vastgoedplatform (10.000€).

De jaarlijkse onderhoudskosten werden meegenomen in actie 2025A3-2.

Publieke info: Binnen deze actie worden investeringen voorzien die de interne werking van de diverse diensten ten goede komen. Zo werd in het verleden geïnvesteerd in een klantenbegeleidingssysteem, diverse nieuwe softwarepakketen en staat de ontwikkeling van een nieuwe website nog op de planning.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>52.886,50</b>	<b>108.809,87</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-52.886,50</b>	<b>-108.809,87</b>	<b>0,00</b>

*Actieplan: AP-A.4: Werken voor derden*

*Actie: 2025A4-1: Het uitvoeren van werken voor derden*

Budgetverantwoordelijke: Tiago da Cruz  
Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
Schepen: Luc Bouckaert  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

De gemeente voerde enkele werkzaamheden uit voor particulieren, het betreft veelal het verlagen van boordstenen voor het aanleggen van opritten of herstellingswerken na beschadigingen door verbouwingen. Deze kosten en werkuren worden doorgerekend aan de eindgebruiker.

Publieke info: Af en toe voert de gemeente werken uit voor particulieren of ondernemingen waarvan de kosten doorgerekend worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>6.014,68</b>	<b>3.516,53</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>6.014,68</b>	<b>3.516,53</b>	<b>5.000,00</b>

**Beleidsdoelstelling: OD2: Zorgen voor een financieel gezonde organisatie, die kwaliteitsvol werkt**

*Actieplan: AP-B.1: Algemene ontvangsten*

*Actie: 2025B1-1: Het opvolgen van de aanvullende personenbelasting*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

In de maand oktober 2022 werd traditioneel een herraming van de personenbelasting verwacht door de FOD financiën, deze herraming had een positief effect op de uiteindelijke ontvangsten 2022.

Publieke info: De aanvullende personenbelasting vormt één van de belangrijkste inkomstenbronnen van de gemeente. Momenteel wordt er 7,5% aanvullende personenbelasting geïnd. Er wordt vertrokken van de meest recente raming die de FOD Financiën heeft bezorgd. In 2022 gebeurde de raming steeds voor de periode van november J tot oktober J+1. De gemeente ontving dus in het volgende jaar nog inkomsten van november en december uit het jaar voordien. Door de aanpassing in het nieuwe systeem slaagt de FOD er nu in om alles uit te betalen in het jaar zelf. Maar door de overgang van het oude systeem naar het nieuwe systeem ontvangen de gemeenten hierdoor in 2023 dus ook nog de laatste keer de inkomsten uit november-december 2022 (14 maanden). De raming vanaf 2024 zal dan een volledig jaar van januari tot december omhelsen. Daarom wordt in 2023 uitzonderlijk 14 maanden gebudgetteerd, en daalt de verwachting weer naar 12 maanden vanaf 2024.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>37.842,45</b>	<b>41.570,87</b>	<b>37.420,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>4.132.648,99</b>	<b>4.157.087,46</b>	<b>3.801.839,20</b>
	<b>Saldo</b>	<b>4.094.806,54</b>	<b>4.115.516,59</b>	<b>3.764.419,20</b>

*Actie: 2025B1-2: Het opvolgen van de onroerende voorheffing*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Ook voor de onroerende voorheffing werd een herraming ontvangen in het najaar 2022, deze werd overgenomen in de aanpassing meerjarenplan.

Publieke info: De opcentiemen op de onroerende voorheffing vormt één van de belangrijkste inkomstenbronnen van de gemeente. Momenteel wordt er 976 opcentiemen geheven.

Deze inkomsten worden aan de hand van voorschotten in de maanden juli tot en met december geïnd. Enkele beperkte inkomsten uit onroerende voorheffing worden reeds in de eerste helft van het jaar overgemaakt aan de gemeente.

De raming die werd ontvangen voor 2023 werd integraal overgenomen, voor de jaren 2024 en 2025 werd een stijging van 3% ingeschreven, gezien de diverse bouwprojecten die nog in de nabije toekomst gerealiseerd zullen worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.381.673,24</b>	<b>3.350.188,39</b>	<b>3.201.824,08</b>
	<b>Saldo</b>	<b>3.381.673,24</b>	<b>3.350.188,39</b>	<b>3.201.824,08</b>

*Actie: 2025B1-3: Het opvolgen van de inkomsten uit motorenrijtuigenbelasting*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

In het schrijven van de FOD financiën van 20/10/2020 werd een raming voor de volgende jaren herzien naar 140.656,10 euro. Het lijkt aangewezen deze opnieuw te laten herrekenen voor de toekomstige jaren.

Publieke info: Bestuurders moet jaarlijks een verkeersbelasting betalen wanneer u als bestuurder van een gemotoriseerd voertuig gebruikmaakt van de openbare weg. De verkeersbelasting is gebaseerd op het vermogen van uw motor, de cilinderinhoud of van de maximaal toegelaten massa (MTM) van het voertuig. Hiervan wordt een gedeelte doorgestort naar de gemeenten. Deze motorenrijtuigenbelasting vormen een stabiele inkomsten bron voor Hemiksem. Hiervoor ontvangt de gemeente ook jaarlijks een brief met de raming voor het volgende jaar.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>131.440,35</b>	<b>140.000,00</b>	<b>135.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>131.440,35</b>	<b>140.000,00</b>	<b>135.000,00</b>

*Actie: 2025B1-4: Het opvolgen van de dotatie uit het gemeentefonds*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

In augustus 2022 werd een herraming ontvangen van ABB, deze werd integraal overgenomen in de aanpassing meerjarenplan.

Publieke info: Hoofddotatie Gemeentefonds (Hoofdstukken I, II en III van het Gemeentefondsdecreet) De Vlaamse Regering verdeelt de hoofddotatie van het Gemeentefonds jaarlijks onder alle gemeenten volgens een aantal criteria.. De criteria van het Gemeentefonds steunen op: de centrumfunctie; de fiscale armoede; de open ruimte; een aantal sociale elementen. De hoofddotatie van het Gemeentefonds groeit jaarlijks met 3,5 %. Het fonds bevat ook een basisfinanciering voor de OCMW's. Die bedraagt automatisch 8 % van het gemeentelijke aandeel, tenzij de gemeenteraad en de OCMW-raad samen beslissen om een andere verdeelsleutel toe te passen. De meest recent beschikbare raming wordt steeds integraal ingeschreven in het budget.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>2.686.998,00</b>	<b>2.625.670,00</b>	<b>2.625.670,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>2.686.998,00</b>	<b>2.625.670,00</b>	<b>2.625.670,00</b>

*Actie: 2025B1-5: Het opvolgen van de aanvullende dotatie uit het gemeentefonds*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

De sectorale en gesco subsidies, Elia compensatie en dotatie open ruimte werden ontvangen volgens de vooropgestelde bedragen.

Publieke info: Aan de gemeenten werden voor het jaar 2022 de aandelen in de aanvullende dotatie met betrekking tot het Vlaams Gemeentefonds ter compensatie van de afschaffing van de Eliataks toegekend.

Op 1 april 2015 regulariseerde de Vlaamse Regering de gesubsidieerde contractuelen (gesco's) die met een contingentovereenkomst waren tewerkgesteld bij de lokale besturen. De gesco's verloren hun statuut en werden voortaan gewone contractanten. De Vlaamse Regering compenseerde de lokale besturen voor die operatie met een regularisatiepremie. Die bedraagt 95% van de loonpremie en 95% van de werkgeversbijdragevermindering voor het referentiejaar 2013. De regularisatiepremies zijn niet geoormerkt of aan enige voorwaarde gekoppeld en behoren dus tot de algemene financieringsmiddelen voor de lokale besturen.

Vanaf 2020 kende de Vlaamse overheid aan de gemeenten ook een nieuwe algemene werkingsubsidie toe: de dotatie voor open ruimte of het zogenaamde Openruimtefonds. Die nieuwe subsidie heeft als doel de inspanningen van de gemeenten voor het beheren en het inrichten van de open ruimte extra te valoriseren en te stimuleren.

Bij de septemberverklaring 2022 heeft de Vlaamse Regering extra middelen uitgetrokken om de lokale besturen te helpen bij het opvangen van de oplopende personeels- en energiekosten. In de septemberverklaring 2023 gaat het om 93,5 miljoen extra. Dat loopt in 2024 verder op tot meer dan 123 miljoen en in 2025 tot net geen 150 miljoen. Dat bedrag wordt voor 95,5% verdeeld volgens de gebruikelijke criteria van het gemeentefonds en voor 4% naar analogie van het open[1]ruimtefonds. De resterende 0,50% wordt toegekend aan de Vlaamse Gemeenschapscommissie.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.542,60</b>	<b>67.000,00</b>	<b>67.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>1.095.689,29</b>	<b>1.095.689,29</b>	<b>1.095.689,29</b>
	<b>Saldo</b>	<b>1.087.146,69</b>	<b>1.028.689,29</b>	<b>1.028.689,29</b>

*Actieplan: AP-B.2: Gemeentelijke belastingen en retributies*

*Actie: 2025B2-1: Belastingen - wonen*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Het kohier van leegstaande woningen en gebouwen was geraamd op 85.000 euro en werd ingekohierd aan 129.000 euro, daarnaast was voor krotten en verwaarloosde of ongeschikte woningen 1.000 euro geraamd en werd 5.000 euro ingvorderd bij de opmaak van het kohier door de hogere overheid.

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten geïnd vanuit de lokale belasting en retributiereglementen met betrekking tot:

1. Gewestbelasting op verwaarlozing van woningen en bedrijfsgebouwen

2. Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten
  3. Activeringsheffing op niet-bebouwde gronden
  4. Belasting op leegstaande woningen en gebouwen
  5. Belasting op krotten, verwaarloosde, ongeschikt en onbewoonbare gebouwen
  6. Belasting op tweede verblijven
  7. Retributie voor het bekomen van een conformiteitsattest: dit tarief zal opgetrokken worden van 62,5 euro naar 90 euro per aanvraag en aflevering van het attest vanaf 2023 naar analogie van de IGEAN regio.
- In 2023 werd een indexatie van 8% toegepast op basis van de huidige inflatie. Vanaf 2024 wordt opnieuw met een normale stijging van jaarlijks 2% rekening gehouden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>205.320,00</b>	<b>155.278,00</b>	<b>168.667,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>205.320,00</b>	<b>155.278,00</b>	<b>168.667,00</b>

*Actie: 2025B2-2: Belastingen - milieu*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Het kohier van drijfkracht was geraamd op 343.000 euro en werd ingekohierd aan 367.000 euro, wat een positieve impact heeft op het resultaat van deze actie.

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten geïnd vanuit de lokale belasting en retributiereglementen met betrekking tot:

1. Belasting op exploitatie van hinderlijke inrichtingen
2. Belasting op drijfkracht - en de kosten voor de controles
3. Belasting op stortplaatsen
4. Belasting op tanks en vergaarbakken

Deze lokale belastingen worden ook jaarlijks geïndexeerd.

In 2023 werd een indexatie van 8% toegepast op basis van de huidige inflatie. Vanaf 2024 wordt opnieuw met een normale stijging van jaarlijks 2% rekening gehouden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>484.044,08</b>	<b>458.555,48</b>	<b>457.585,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>484.044,08</b>	<b>458.555,48</b>	<b>454.585,00</b>

*Actie: 2025B2-3: Belastingen Overige*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Bij de opmaak van de jaarrekening 2021 werd vastgesteld dat de ramingen moesten worden bijgesteld, specifiek voor het kohier ongeadresseerd drukwerk, waarbij dit in de budgetwijziging 2022 ook werd aangepast voor 2022.

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten geïnd vanuit de lokale belasting en retributiereglementen met betrekking tot:

1. Belasting op vervoer van personen die overlast veroorzaken
2. Belasting op nachtwinkels en phoneshops
3. Belasting op taxidiensten en verhuur van voertuigen met bestuurder
4. Belasting op reclameborden
5. Belasting op het verspreiden van ongeadresseerd reclamedrukwerk
7. Retributie op het plaatsrecht voor de markt

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Gemeente Hemiksem

05/06/2023 13:36

37 / 172

8. Retributie op het plaatsrecht voor de kermis

9. Retributie op de inname van openbaar domein door nutsmaatschappijen gas en elektriciteit: Met het schrijven van eind oktober 2022, worden de inkomsten uit deze retributie door Fluvius aanzienlijk verlaagd.

In 2023 werd een indexatie van 8% toegepast op basis van de huidige inflatie. Vanaf 2024 wordt opnieuw met een normale stijging van jaarlijks 2% rekening gehouden.

Door de tarief aanpassing wordt jaarlijks steeds minder ongeadresseerd durkwerk verspreid. Daarnaast werd voor de verhuis van de markt gedurende de wegwerkzaamheden aan de gemeentepaats ook een tijdelijke vrijstelling van retributie ingecalculleerd voor de handelaren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>138.531,81</b>	<b>139.337,93</b>	<b>156.162,10</b>
	<b>Saldo</b>	<b>138.531,81</b>	<b>139.337,93</b>	<b>156.162,10</b>

*Actie: 2025B2-4: Belastingen Ruimtelijke ordening*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen

Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen

Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten geïnd vanuit de lokale belasting en retributiereglementen met betrekking tot:

1. Retributie op de inname van openbaar domein

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>47.395,30</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>47.395,30</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>

*Actieplan: AP-B.4: Lidmaatschappen en samenwerkingsverbanden*

*Actie: 2025B4-1: Lidmaatschappen en samenwerkingsverbanden*

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthyssen

Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert

Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Hemiksem is lid van diverse samenwerkingsverbanden, waarvan de kosten voor het lidmaatschap hier worden voorzien. Er wordt vanaf 2022 minder budget voorzien in deze actie, omdat de bijdragen aan Toerisme Rupelstreek en Erfgoed Rupelstreek in acties 2025C1-3 en 2025C1-2 worden weergegeven, alsook de bijdrage aan Kina voor de noodopvang verhuisd werd naar actie 2025C6-20:

Bataljong

Burgerzaken Vlaanderen

Dotzorg

Exello.net

Kina

Kempens Landschap

Kortom

Lokaal Gezondeheidsoverleg Mechelen (LOGO)

OVSG

Provincie Antwerpen monumentenwacht

Regionaal landschap Rivierenland

SVK optrek sociaal verhuurkantoor

Vereniging Industriëel Bedrijven Hemiksem

Vereniging Leidinggevenden Vlaams Onderwijs

Vereniging voor openbaar groen

Vlaams Instituut voor sportbeheer en recreatiebeleid

Vlaamse Dienst speelpleinwerk

Vlaamse ICT organisatie

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>40.054,56</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-40.054,56</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>

*Actieplan: AP-B.5: Financiële organisatiebeheersing*

*Actie: 2025B5-1: Verzekeringportefeuille*

Budgetverantwoordelijke: Viviane Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

De diverse verzekeringspolissen zullen in de loop van 2023 heraanbesteed worden. De polissen werden verlengd voor 1 jaar in 2022. Door de schadestatistieken zijn een aantal polissen in prijs gestegen. Hier zal rekening mee gehouden worden bij de nieuwe aanbesteding die loopt en afgewerkt zal zijn bij aanvang van 2024.

Publieke info: Het uitgebreide roerend en onroerende patrimonium dient verzekerd te zijn, we voorzien hier de kosten voor verzekeringen van voertuigen, brandverzekering en burgerlijke aansprakelijkheid. Het budget 2020 werd hier éénmalig verhoogd voor het schadedossier:

Schade graafwerken aan 70.705 kabel te Hemiksem (Scheldedijk) d.d. 25/6/2018 € 73.989,96

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>70.824,50</b>	<b>74.001,05</b>	<b>62.607,58</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>5.501,28</b>	<b>65,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-65.323,22</b>	<b>-73.936,05</b>	<b>-62.607,58</b>

*Actie: 2025B5-2: Opvolging subsidieaanvragen*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Lokale besturen kunnen van diverse subsidiemogelijkheden gebruik maken, het is echter niet altijd duidelijk binnen alle niveaus of alle subsidie aanvragen volledig benut worden.

Daarom trachten we in de komende legislatuur hier meer structuur en organisatie in aan te brengen, zodat de inkomsten van de gemeenten ten volle benut worden; mogelijks via de aanwerving van een directeur burger en welzijn

Diverse subsidies zullen in de betreffende acties worden ingeschreven, deze actie vraagt vooral de administratieve opvolging rond allerlei subsidies;

*Actie: 2025B5-3: Financiële administratie: onroerende voorheffing*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

In 2022 werd nog een afrekening onroerende voorheffing ontvangen van het AGB, ten bedrage van 9.766,69 euro met betrekking tot Depot Deluxe uit 2019. Er werd aan de dienst Ruimte gevraagd om de opvolging van de onroerende voorheffing verder te ondersteunen.

Publieke info: De financiële administratie staat in voor het betalen van de onroerende voorheffing op het eigen patrimonium van gemeente en ocmw.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>28.187,02</b>	<b>34.411,46</b>	<b>34.250,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-28.187,02</b>	<b>-34.411,46</b>	<b>-34.250,00</b>

#### *Actie: 2025B5-4: Debiteurenopvolging*

Budgetverantwoordelijke: Inge Hadermann  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Door omschakeling van software en personeelstekort, werden de meeste onwaarden pas in het voorjaar van 2023 geregistreerd, waardoor er een beperkte kost in 2022 werd geboekt.

Anderzijds werden heel wat aanmaningskosten geregistreerd en ontvangen en werd ook een rechtsplegingsvergoeding betaald inzake een leegstandsdossier dat in het voordeel van de gemeente werd uitgesproken.

Publieke info: Debiteurenopvolging vormt een heel belangrijk onderdeel van de financiële controletaken. Het lokale bestuur tracht ervoor te zorgen dat alle vorderingen tijdige en correct betaald geraken, en kan hier de nodige maatregelen nemen indien noodzakelijk.

Uit ervaring weten we helaas niet dat alle vorderingen geïnd kunnen worden, daarom wordt een marge voorzien voor potentieel verlies op deze vorderingen.

In 2023 zal ingezet worden op de aanschaf van een software pakket CS debiteuren om de opvolging te automatiseren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.025,88</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>10.019,20</b>	<b>4.275,00</b>	<b>4.275,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>8.993,32</b>	<b>-8.725,00</b>	<b>-8.725,00</b>

#### *Actie: 2025B5-5: Budgetwijzigingen en interne verschuivingen*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Om de continuïteit van de dienstverlening en diverse projecten zo optimaal mogelijk te laten verlopen, dienen budgetten regelmatig geëvalueerd en indien nodig herbekeken te worden.

#### *Actie: 2025B5-6: Kwartaalrapporteringen*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever

#### *Actie: 2025B5-7: Kassabeheer en thesauriemanagement*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Annick De Wever



Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Doordat de uitvoeringsgraad van de investeringen het planningsritme onvoldoende kan volgen, blijven middelen gemiddeld langer in termijnrekeningen staan, waardoor extra interesten gegenereerd konden worden. Door de bijkomende storting in het pensioenfonds van de mandatarissen, konden ook betere beleggingsredementen bekomen worden dan gemiddeld op de markt beschikbaar waren.

Publieke info: Binnen deze actie wordt wekelijks de controle voorzien van alle kassa's binnen het lokale bestuur. Daarnaast worden hier ook de inkomsten vanuit de thesaurieplanning weergegeven, alsook de laatste aflossingen van de leningen voorzien, die aflopen in 2024. Verder worden ook bankkosten voorzien om het betaalverkeer zoveel mogelijk giraal te laten verlopen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>11.134,13</b>	<b>12.569,08</b>	<b>11.569,08</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>84.130,48</b>	<b>40.500,00</b>	<b>40.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>72.996,35</b>	<b>27.930,92</b>	<b>28.930,92</b>
<b>Financiering</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>42.066,66</b>	<b>42.066,66</b>	<b>42.066,66</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-42.066,66</b>	<b>-42.066,66</b>	<b>-42.066,66</b>

*Actie: 2025B5-8: Visumrapportering*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

zie analyse bijlage

Publieke info: Voor alle verbintenissen die het lokaal bestuur wil aangaan, die een looptijd hebben van meer dan 1 jaar (bv contracten onbepaalde duur) of die een minimale aankoopprijs hebben van 30.000 euro excl btw dient de financieel directeur visum te verlenen.

*Actie: 2025B5-9: Waarborgen beheren*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Het lokale bestuur beheert heel wat waarborgen, bv in het kader van een omgevingsvergunning, deze dienen correct en op naam te worden beheerd en bijgehouden.

**Beleidsdoelstelling: OD3: Een integraal en sociaal beleid met aandacht en kansen voor alle doelgroepen en organisaties**

*Actieplan: AP-C.1: Het uitbouwen van een aantrekkelijke vrijetijdsbeleving*

*Actie: 2025C1-1: Kunst in het openbaar domein*

Budgetverantwoordelijke: Yves Peeters  
Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
Schepen: Jo Van Havere

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

- In 2022 kon men naar de beeldtentoonstelling TWELF in het abdijpark, deze was vrij toegankelijk.
- De werkgroep voor de selectie van het kunstwerk op de gemeenteplaats ging van start, hier werden kosten gemaakt voor de professionele begeleiding.
- Er werden kosten gemaakt voor het mozaïek-kunstwerk op de abdijmuur.

Publieke info: Kunst in openbaar domein

Hemiksem wil cultuur bij de mensen brengen, daarom zullen we initiatief nemen om kunst (in verschillende vormen) te voorzien in het openbaar domein.

Er wordt ook bekeken welk kunstwerk er kan besteld worden om op de gemeenteplaats te zetten wanneer deze is heraangelegd, hiervoor werd ook een subsidiedossier ingediend en goedgekeurd.

Voor kunst in het openbaar domein wordt in de jaren 2021 tot 2023 jaarlijks 5.000 euro gereserveerd van het budget dat voorzien was om kunst te stimuleren.

Vanaf 2025 wordt opnieuw jaarlijks 10.000 euro voorzien, waarvan de helft op exploitatie en de andere helft als investering.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.268,00</b>	<b>300,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.268,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>3.250,00</b>	<b>11.492,14</b>	<b>12.760,14</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-3.250,00</b>	<b>-11.492,14</b>	<b>-12.760,14</b>

*Actie: 2025C1-2: Het culturele aanbod in Hemiksem en de Rupelstreek*

Budgetverantwoordelijke: Kristof Boving

Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature

Schepen: Jo Van Havere

Publieke info: Hier wordt jaarlijks budget voorzien voor het behoud van erfgoed binnen de gemeente. In 2020 staat hier ook nog de toelage voor iverica, deze werd vanaf 2021 op de aparte actie 2025B3-22 voorzien.

We willen voldoende aandacht besteden aan ons uitgebreid erfgoed en kunnen inspelen op de initiatieven die in dit kader genomen worden. Vanaf 2022 wordt hier ook de bijdrage voorzien (vroeger in 2025B4-1) voor het lidmaatschap bij Erfgoed Rupelstreek

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>5.118,03</b>	<b>7.972,39</b>	<b>8.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-5.118,03</b>	<b>-7.972,39</b>	<b>-8.000,00</b>

*Actie: 2025C1-3: Toerisme in en rond Hemiksem*

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthysen

Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature

Schepen: Kris Verbeeck

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Er werd in de budgetwijziging 40.000 euro investering voorzien in het kader van de herhuisvesting van Toerisme Rupelstreek en extra budget voor deelname aan stroom, echter dit project werd niet gerealiseerd in 2022.

Publieke info: Hemiksem heeft een mooi potentieel, in de toekomst kan nog verder onderzocht worden welke initiatieven nog verder uitgewerkt kunnen worden.

Vanaf 2022 wordt de jaarlijkse bijdrage die betaald wordt aan Toerisme Rupelstreek (vroeger in actie 2025B4-1) hier weergegeven.

Het betreffen de jaarlijkse kosten voor de covenantsbijdrage, zomeren-bijdrage en herdruk van de themawandeling.

In 2022 wordt ook 1.500 euro extra voorzien voor een etentje met de algemene vergadering.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>17.886,51</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-17.886,51</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.000,00</b>

*Actie: 2025C1-4: Optimaliseren van het sportaanbod binnen de gemeente*

Budgetverantwoordelijke: Sim Leroy  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
 Schepen: Kris Verbeeck  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

- Er zijn dit jaar meer inkomsten omdat er weer meerdere evenementen hebben plaatsgevonden in de sporthal (SJB Turnshow, SJB wedstrijden ...).

Publieke info: De gemeente exploiteert de gemeentelijke sporthal. Het zwembad van Hemiksem werd reeds gesloten en verkocht, en vanaf 2022 worden hiervoor geen inkomsten meer voorzien. Covid-19 heeft een impact gehad op de inkomsten uit de sporthal, vanaf 2022 werd terug volwaardig rekening gehouden worden met de inkomsten voor de sporthal.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>23.007,50</b>	<b>20.120,00</b>	<b>21.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>23.007,50</b>	<b>20.120,00</b>	<b>19.000,00</b>

*Actie: 2025C1-5: Exploitatie Depot deluxe*

Budgetverantwoordelijke: Sim Leroy  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
 Schepen: Kris Verbeeck  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

- Begin 2022 is het retributiereglement aangepast, men kan nu per dag huren i.p.v. per weekend. Hierdoor konden er meer activiteiten plaatsvinden in Depot Deluxe. De polyvalente zaal is hierdoor ook meer verhuurd geweest voor privéactiviteiten. Hierdoor liggen de inkomsten hoger dan voorzien.

Publieke info: In het kader van de milieudoelstellingen werd voor de feestzaal ook geïnvesteerd in de wisselbekers, die de plastic bekers zullen vervangen, en het afval zullen doen dalen.

Door enkele aanpassingen aan de infrastructuur wensen we de kleine polyvalente zaal meer beschikbaar te maken voor gebruik voor kleinere activiteiten.

De oude scoutslokalen zullen in de loop van 2023 verhuurd worden. We verwachten hier 7200 euro inkomsten per jaar voor (volledige inkomsten vanaf 2024).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>3.213,55</b>	<b>5.315,68</b>	<b>1.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>19.531,50</b>	<b>14.663,00</b>	<b>14.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>16.317,95</b>	<b>9.347,32</b>	<b>12.500,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>

*Actie: 2025C1-6: Externe evenementen*

Budgetverantwoordelijke: Sim Leroy  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
 Schepen: Jo Van Havere  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

- De evenementenweide is in 2022 verhuurd geweest aan o.a. Happy few (Casa Blanca Concert) waardoor de inkomsten iets hoger liggen dan voorzien.
- Op 1 augustus was Jeron Dewulf te gast als verteller in het kader van de ATV-vertellingen. We hebben deze gratis activiteit uitgebreid gepromoot en er was een grote opkomst.

Publieke info: Laagdrempelige evenementen

We zullen laagdrempelige socio culturele evenementen organiseren, alleen of met partners, om de socio culturele beleving in de eigen gemeente te bevorderen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>10.061,31</b>	<b>2.249,26</b>	<b>12.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>14.296,49</b>	<b>14.252,10</b>	<b>13.252,10</b>
	<b>Saldo</b>	<b>4.235,18</b>	<b>12.002,84</b>	<b>1.252,10</b>

Actie: 2025C1-7: Gemeentelijke activiteiten

Budgetverantwoordelijke: Sim Leroy  
Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
Schepen: Kris Verbeeck

Evaluatie:

Toelichting budgetwijziging 1 2022:

Hemiksem heeft éénmalig een subsidie van 25.000 euro voorzien voor de organisatoren van Casa Blanca tijdens de zomer van Hemiksem.

Toelichting jaarrekening 2022:

- Op zondag 3 juli werd er in samenwerking met de organisatie van Casa Blanca Concerts een gratis dag voor de inwoners voorzien. Zo'n 1724 inwoners hebben zich aangemeld voor deze dag. Er stonden optredens van o.a. Novastar, Kaatje ... op het programma. Hiervoor werd 25.000 euro extra voorzien.
- Vakantiewerking: De samenwerking tussen BKO en VTD voor de opvang in de zomervakantie verliep vlot. Vanaf de herfst- en kerstvakantie werden er extra plaatsen voor kinderen voorzien zodat we tegemoetkomen aan de vraag van de ouders. De organisatie van de vakantieopvang werd overgenomen door de VTD. Er werden extra workshops en uitstappen gepland. Daarnaast werden er in samenwerking met Schelle enkele sportieve kampen georganiseerd.
- In 2022 kan men weer verschillende activiteiten organiseren: Buitenspeeldag, een DJ-contest, de stille studieplek, een uitgebreide Sint-stoet doorheen de gemeente, de comedy avond, scholenveldloop, gratis skate initiaties, kampioenviering ...

Publieke info: Naast de evenementen die door externen worden georganiseerd biedt de gemeente ook een ruim aanbod eigen activiteiten aan zoals de vakantiewerking, bewonersdrink, zapposdagen, sportkampen, sinterklaasevenement, skatefest, senioren sport, scholenveldloop, ....

Enkel voor de inschrijvingen in de vakantiewerking en sportkampen wordt een bijdrage gevraagd aan de deelnemers.

In 2021 werd deze organisatie voor het eerst anders aangepakt, waarbij een veel groter aanbod werd voorzien, in samenwerking met de buitenschoolse kinderopvang. Hierdoor werden meer monitoren tewerkgesteld, maar werden anderzijds ook veel meer inkomsten gegenereerd. Na evaluatie bleek dit een positieve reorganisatie en worden deze budgetten opnieuw voorzien in het MJP.

Gebruik sportaanbod

Uitbreiding sportaanbod voor alle leeftijden. Hieronder vallen de sportactiviteiten die onze vrije tijdsdienst organiseert maar ook de mogelijkheden om diverse sporten te beoefenen .

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>75.010,54</b>	<b>76.943,10</b>	<b>93.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>73.190,18</b>	<b>70.015,00</b>	<b>61.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.820,36</b>	<b>-6.928,10</b>	<b>-32.000,00</b>

Actie: 2025C1-8: Inzetten op kansen voor iedereen: laagdrempelige socio culturele beleving (Opstap-pas)

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
Schepen: Jo Van Havere

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

In 2022 werden er 334 Opstap-passen uitgereikt.

Publieke info: Laagdrempelige socio culturele beleving

Om ervoor de zorgen dat iedereen kan participeren in het sociaal- cultureel leven in Hemiksem willen we een overkoepelend beleid uitwerken dat de beleidsdomeinen overschrijdt. Hiermee willen we inzetten op duidelijkheid en transparantie voor de tegemoetkomingen voor kansengroepen voor de aanwezige diensten en verenigingen in Hemiksem. Doel is om integratie en participatie te stimuleren. In 2020 wordt gewerkt aan de voorbereiding van de Opstap-pas. Deze pas zal in gebruik worden genomen vanaf 1 april 2021, in 2020 staan hiervoor beperkte opstartkosten ingeschreven om het project verder uit te werken. Vanaf 2022 werd hier jaarlijks 15.000 euro voorzien om tegemoetkoming te bieden aan onze inwoners, daarbij wordt 3.000 euro toegevoegd die uit actie 2025C5-2 overkomt.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>11.946,09</b>	<b>15.750,00</b>	<b>15.650,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>4,00</b>	<b>4,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-11.942,09</b>	<b>-15.746,00</b>	<b>-15.650,00</b>

*Actieplan: AP-C.2: Ondersteuning van het verenigingsleven*

*Actie: 2025C2-1: Financiële ondersteuning van verenigingen in het kader van vrije tijd.*

Budgetverantwoordelijke: Sim Leroy  
Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
Schepen: Kris Verbeeck

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

- De subsidieaanvragen verliepen zoals de voorgaande jaren.  
- De investeringstoelage voor de lokalen is ook in 2022 maar voor een deel gebruikt. Chiro Klaasje en Chiro Jochihe moeten hun deel van deze subsidie nog aanvragen.

Publieke info: Veiligheid jeugdlokalen

Door het verlenen van investeringstoelagen zullen wij helpen om de lokalen van de jeugdverenigingen veiliger te maken. De geplande werken in 2020 konden niet uitgevoerd worden, daarom werd het budget integraal voorzien in 2021 (120.000 euro). In 2021 ging reeds 30.000 euro naar de gidsen voor de renovatie van hun lokalen, en in 2022 werd 30.000 euro aan scouts betaald. De overige 60.000 euro zal opnieuw naar 2023 worden overgedragen.

De gemeente voorziet diverse subsidies voor oa jeugd en sportverenigingen, kampen van jeugdverenigingen, afvalsubsidies jeugdverenigingen, kadervorming, speelstraten, Rupske Lauwers, ....

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>54.946,01</b>	<b>69.350,00</b>	<b>69.350,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-54.946,01</b>	<b>-69.350,00</b>	<b>-69.350,00</b>
<b>Investeringen</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>90.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-90.000,00</b>

*Actie: 2025C2-2: Financiële ondersteuning van sociale en culturele verenigingen*

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthysen  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

De uitbouw van het HVHK is zowel materieel als dienstverlenend uitgewerkt via aanwerving nieuwe collega ( zie vacature). De bureaus werden ook aangepast om meer klantgericht te werken. De werking van het buurthuis werd niet meer als dusdanig ondersteund doch vervangen door een andere samenwerking met SAAMO ( traject secundair) en dit met de locatie van het HVHK als vertrekpunt, dit om de samenwerking met het HVHK en de andere diensten te versterken

Er werd samengewerkt met Vlotter in het kader van het project gele doos en gratis glas water. Daarnaast werd ook van Vlotter de afrekening bezorgd voor de jaren 2021 en 2022 voor de intergemeentelijke preventiemedewerker. Er werd niet met Logo samengewerkt in 2022.

Publieke info: Voor de ondersteuning van de intergemeentelijke preventiemedewerker, seniorenraad, gezondheidsraad en socioculturele verenigingen wordt budget voorzien.

Vanaf 2022 werd het project "gele doos" ontwikkeld via de intergemeentelijke preventiemedewerker en in samenwerking met de ELZ.

De gele doos bevat medische en andere gegevens die van belang zijn in een noodgeval en wordt bewaard in de koelkast. Een sticker achter je voordeur laat weten dat je zo'n doos hebt. Hulpverleners vinden zo snel de nodige informatie.

Doel: snelle hulverlening via snelle informatie zowel aan senioren als aan hulpbehoevenden. Voorlopige opzet en mogelijke doelgroep: 75 plus." (éénmalig 3.000 euro)

Indicatoren: 5.1.3 Uitbreiden netwerk sociaal beleid

Er wordt een gezondheidsbeurs en seniorenbeurs georganiseerd.

Verder uitbouwen huis van het kind

Samenwerking met Logo, tochtgenoten, buurthuis, etc...

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>33.166,46</b>	<b>41.375,00</b>	<b>41.375,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>90,00</b>	<b>90,00</b>	<b>90,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-33.076,46</b>	<b>-41.285,00</b>	<b>-41.285,00</b>

*Actie: 2025C2-3: Financiële ondersteuning overige initiatieven en raden*

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthysen

Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature

Schepen: Kris Verbeeck

Publieke info: Binnen deze actie worden de subsidies voorzien voor de ondersteuning van de milieuraad (500 euro) en enkele andere initiatieven binnen Hemiksem die het bestuur nominatief wenst te subsidiëren, zoals:

Conferentie vaderlandslievende vereniging (500 euro)

Dienstencentrum (1.000 euro) --> stopt met kopieeractiviteiten, maar de VZW start een aantal andere initiatieven op die zeker gewaardeerd zullen worden door de gemeente. De Fietsotheek en de thuis-tweedehandsverkoop zijn de twee eerste van die initiatieven die nog dit jaar starten.

Lokale netwerken personen in armoede (wordt doorgestort naar het OCMW) (gesubsidieerd variabel bedrag)

Tegelmuseum: herdruk themawandeling, Gilliot, Roelants en tegelindustrie (5.000 euro)

Vereniging van gemeentepersoneel (500 euro)

Vriendenkring brandweerlieden post Hemiksem (500 euro)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.000,00</b>	<b>10.259,00</b>	<b>10.259,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>1.653,46</b>	<b>1.759,00</b>	<b>1.759,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-6.346,54</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>

*Actie: 2025C2-4: Logistieke ondersteuning (uitleendienst)*

Budgetverantwoordelijke: Sim Leroy

Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters

Schepen: Kris Verbeeck

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

- Inkomsten uitgaven zijn zoals voorzien (na budgetwijziging) met de nieuwe werking via Vlotter.

Publieke info: Voor de ondersteuning van het verenigingsleven wil Hemiksem de uitleendienst sterker uitbouwen. Omwille van corona werden geen retributies aangerekend tot en met het 3e kwartaal 2021.

Vanaf april 2022 wordt een extra bijdrage aan Vlotter voorzien, voor het overnemen van de uitleendienst (45.000 euro). Er blijft daarnaast nog een beperkt budget beschikbaar voor herstellingen of vervangingen van het gemeentelijk materiaal.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>42.679,18</b>	<b>39.851,43</b>	<b>52.305,99</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.914,87</b>	<b>3.116,41</b>	<b>4.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-38.764,31</b>	<b>-36.735,02</b>	<b>-48.305,99</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.317,15</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.317,15</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>

### Actieplan: AP-C.3: Lokale economie en industrie

#### Actie: 2025C3-1: H bons

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthysen

Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature

Schepen: Kris Verbeeck

Publieke info: Het project van de H-bons loopt al enkele jaren, we bekijken de komende jaren of we dit initiatief verder kunnen digitaliseren. In praktijk worden er H-bons gegeven voor geboorte en jubilarissen.

Daarnaast werd in 2021 beslist dat er een koopkrachtverhoging aan personeelsleden moest worden toegekend. Dit werd in de vorm van H-bons en eco-cheques uitgekeerd. Hiervoor wordt bijkomend budget voorzien.

Door de problemen rond het verontreinigde drinkwater in de maand september, werd een compensatie voorzien voor de inwoners onder de vorm van H-bon. Pidpa zal deze van de gemeente aankopen (deze inkomsten zijn gebudgetteerd in 2023 omdat de grootste uitgaven dan ook zullen plaatsvinden), maar de bons werden in 2022 bedeed en ook enkele terugbetalingen aan de handelaren werden reeds uitgevoerd in 2022.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.935,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>5.200,00</b>	<b>14.200,00</b>	<b>14.225,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.735,00</b>	<b>4.200,00</b>	<b>4.225,00</b>

#### Actie: 2025C3-2: Het ondersteunen lokale middenstand

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthysen

Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature

Schepen: Kris Verbeeck

Publieke info: De Gemeentelijke Middenstandsraad krijgt een jaarlijkse subsidie (15.000 euro) waarmee ze activiteiten opzet ter promotie van de lokale middenstand.

De eindejaarsactie, steun aan de sintersklaasstoet, Hemix Fiesta op de Gemeenteplaats en herbruikbare winkelzakken zijn de meest gekende initiatieven.

In 2023 en 2024 wordt een budget voorzien voor de ondersteuning van de marktkramers in functie van de werken op de Gemeenteplaats. Vanaf 2023 wordt jaarlijks een bedrag voorzien van 1.000 euro voor de aantrekkelijkheid van de markt (maand van de markt). Vanaf 2023 wordt eveneens een budget voorzien van 1.000 euro ter promotie van de kermis.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>15.250,00</b>	<b>15.250,00</b>	<b>15.250,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-15.250,00</b>	<b>-15.250,00</b>	<b>-15.150,00</b>

#### Actie: 2025C3-3: Ondersteunen lokale industrie & KMO zones

Budgetverantwoordelijke: Directeur ruimte

Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature

Schepen: Jenne Meyvis

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Het budget van deze actie werd integraal besteed aan het aankopen van panelen voor de organisatie van de jobbeurs. Voor de bewegwijzering industrie zal via budgetwijziging 2022 voorzien worden.

Publieke info: Bewegwijzering industrie

Om te zorgen dat het vrachtverkeer de meest optimale route naar de bedrijven volgt en geen onnodige overlast veroorzaakt in de woonstraten is een betere bewegwijzering naar de verschillende bedrijven noodzakelijk. Deze bewegwijzering moet duidelijk en begrijpelijk zijn, ook voor buitenlandse bestuurders.

Jobbeurs

Daarnaast zal ook tweejaarlijks een jobbeurs georganiseerd (1.000 euro) worden in samenwerking met de lokale industrie en middenstand om tewerkstelling in eigen streek te bevorderen. In 2021 kon deze beurs omwille van corona niet doorgaan. Deze actie heeft ook een mobiliteitseffect - werken in de eigen gemeente/streek vermindert het mobiliteitsprobleem.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>7.591,15</b>	<b>7.591,15</b>	<b>7.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-7.591,15</b>	<b>-7.591,15</b>	<b>-7.000,00</b>

*Actieplan: AP-C.4: Onderwijsbeleid*

*Actie: 2025C4-1: Klaverbos: pedagogisch project*

Budgetverantwoordelijke: Sarah Cordon

Actieverantwoordelijke: Directrice Klaverbos en Boskabouters - Sarah Cordon

Schepen: Stefan Van Linden

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Uitgaven taalinitiatie vallen grotendeels in 2023.

De school heeft een oefening uitgewerkt, waarbij er per leerjaar een duidelijk beeld van de kosten per leerling komt, om zo tot een beter zicht op toekomstige budgetten te komen.

Publieke info: Maximum capaciteit vaststellen

Kwaliteit binnen ons onderwijs is cruciaal. Om deze kwaliteit te blijven garanderen is er een maximumcapaciteit ingevoerd en is er een centraal aanmeldingssysteem voor alle lagere scholen op het grondgebied van de gemeenten Schelle, Niel en Hemiksem.

Taalinitiatie

Oorspronkelijk werd hier een investeringsbudget voorzien voor een taalinitiatieproject Engels en Frans vanaf de kleuterklassen en eerste graad lager (12.500 euro). De coronacrisis bracht ondertussen ook andere noden qua taalvaardigheid aan het licht waardoor dit project bijgestuurd wordt. Het doel zal zijn de leerkrachten en zorgleerkrachten te ondersteunen bij het stimuleren van de talige ontwikkeling bij kleuters en lagereschoolkinderen. De verplichte KOALA-test dient als basis om de kleuters die talig zwakker scoorden een taalbad te geven op school tijdens de lestijden/zorguren. Daarnaast is het ook de bedoeling om al taalbegrip, -expressie en fonologische vaardigheden te stimuleren vóór de derde kleuterklas.

Tot slot worden hier ook de algemene uitgaven voorzien voor het pedagogische project van het Klaverbos. Het betreft het aankopen van de schoolboeken, klein materiaal, eindejaar geschenken, budget voor inrichting klassen en gezonde voeding op school.



		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>56.702,82</b>	<b>65.700,00</b>	<b>10.130,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.293,00</b>	<b>4.020,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-53.409,82</b>	<b>-61.680,00</b>	<b>-10.130,00</b>

*Actie: 2025C4-2: Regenboogschool: pedagogisch project*

Budgetverantwoordelijke: Sonja Hoolants  
 Actieverantwoordelijke: Directrice Regenboogschool - Sonja Hoolants  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Taalinitiatie zal besteed worden aan materialen die ten goede komen voor de taalverwerving van al onze leerlingen. Dit wordt opgelijst, uitgezocht en besteld in 2023.

Gezonde voeding op school: de melkvoorziening werd stopgezet omdat de leverancier dit niet meer voorziet. Fruit blijft een gratis wekelijks stuk voor ieder kind. Een andere oplossing voor melk wordt onderzocht.

De school heeft een oefening uitgewerkt, waarbij er per leerjaar een duidelijk beeld van de kosten per leerling komt, om zo tot een beter zicht op toekomstige budgetten te komen.

Publieke info: Maximum capaciteit vaststellen

Kwaliteit binnen ons onderwijs is cruciaal. Om deze kwaliteit te blijven garanderen is er een maximumcapaciteit ingevoerd en is er een centraal aanmeldingssysteem voor alle lagere scholen op het grondgebied van de gemeenten Schelle, Niel en Hemiksem.

Taalinitiatie

Oorspronkelijk werd hier een investeringsbudget voorzien voor een taalinitiatieproject Engels en Frans vanaf de kleuterklassen en eerste graad lager (12.500 euro). De coronacrisis bracht ondertussen ook andere noden qua taalvaardigheid aan het licht waardoor dit project bijgestuurd wordt. Het doel zal zijn de leerkrachten en zorgleerkrachten te ondersteunen bij het stimuleren van de talige ontwikkeling bij kleuters en lagereschoolkinderen. De verplichte KOALA-test dient als basis om de kleuters die talig zwakker scoorden een taalbad te geven op school tijdens de lestijden/zorguren. Daarnaast is het ook de bedoeling om al taalbegrip, -expressie en fonologische vaardigheden te stimuleren vóór de derde kleuterklas.

Tot slot worden hier ook de algemene uitgaven voorzien voor het pedagogische project van de school Regenboog. Het betreft het aankopen van de schoolboeken, klein materiaal, eindejaar geschenken, budget voor inrichting klassen en gezonde voeding op school.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>52.186,72</b>	<b>57.062,00</b>	<b>4.162,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>4.036,57</b>	<b>110,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-48.150,15</b>	<b>-56.952,00</b>	<b>-4.162,00</b>

*Actie: 2025C4-3: Zonnekesschool: flankerend onderwijsbeleid*

Budgetverantwoordelijke: Ellen Moonen  
 Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Er zijn nog besprekingen lopende met de Zonnekesschool rond een bijpassing voor de energie en opvang kosten in het kader van de organisatie BKO in de scholen ter plaatse. Voor 2022 werd nog niets betaald.

Daarnaast wordt ook jaarlijks budget voorzien voor de actie Fruit of Melk op school, zolang deze actie niet wordt opgestart door de school, worden de middelen niet ter beschikking gesteld.

De betaalde middelen zijn ter ondersteuning van het realiteitsonderwijs.

Publieke info: Er wordt een dotatie voorzien van 25 euro per leerling, alsook 7 euro per leerling voor fruit op school. Deze actie werd in de voorbije jaren niet opgestart, maar blijft wel voorzien in de toekomst.

De Zonnekeschool liet na de herfstvakantie weten dat ze voor 2023 voor 593 leerlingen subsidies aanvragen bij de gemeente.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>14.550,00</b>	<b>36.931,00</b>	<b>41.005,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-14.550,00</b>	<b>-36.931,00</b>	<b>-41.005,00</b>

*Actie: 2025C4-4: De administratieve werking van het Klaverbos*

Budgetverantwoordelijke: Sarah Cordon  
 Actieverantwoordelijke: Directrice Klaverbos en Boskabouters - Sarah Cordon  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Deze actie bleef binnen het beschikbare budget, ter controle werd een excel opgemaakt met alle licencies om budgettaire opvolging te vereenvoudigen.

Publieke info: Hier worden de administratieve benodigheden van het Klaverbos gebudgetteerd. Vanaf 2022 werd ook het budget voor het onderhouden van de softwarecontracten mee in deze actie voorzien. De budgetten voor de Regenboogschool werden overgezet naar actie C4-12.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>23.463,92</b>	<b>25.386,35</b>	<b>22.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-23.463,92</b>	<b>-25.386,35</b>	<b>-22.500,00</b>

*Actie: 2025C4-5: Weddes, fietsvergoeding en bijprestaties*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: De gemeente betaalt per kwartaal de fietsvergoedingen en de bijprestaties voor de 3 scholen. Er werd een optimalisatieoefening in het Klaverbos gemaakt, waardoor het aantal bijprestaties gereduceerd kon worden. De totale weddes van het onderwijzend personeel worden als kost en opbrengst ingeschreven;

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.801.706,12</b>	<b>2.809.500,00</b>	<b>2.604.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>2.658.925,81</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>2.445.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-142.780,31</b>	<b>-159.500,00</b>	<b>-159.500,00</b>

*Actie: 2025C4-6: Onderwijs subsidies Klaverbos*

Budgetverantwoordelijke: Sarah Cordon  
 Actieverantwoordelijke: Directrice Klaverbos en Boskabouters - Sarah Cordon  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Er was een subsidie voorzien rond beleidsondersteuning, deze werd niet ontvangen in 2022. Daarnaast werden wel meer extra algemene werkingssubsidies ontvangen dan voorzien. Voor het organiseren van levensbeschouwelijke vakken en het ondersteunen van anderstalige nieuwkomers werden subsidies ontvangen, waarvan de subsidie bedragen niet volledig gependend werden.

Publieke info: Elke school ontvangt voor hun organisatie, werking en leerdoelstellingen subsidies. Dit betreft oa subsidies voor levensbeschouwelijke vakken, algemene werkingsmiddelen, ICT, Digisprong, ICT leerkrachten,....

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.984,32</b>	<b>9.503,91</b>	<b>11.503,91</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>342.857,46</b>	<b>333.986,93</b>	<b>335.986,93</b>
	<b>Saldo</b>	<b>340.873,14</b>	<b>324.483,02</b>	<b>324.483,02</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>29.576,12</b>	<b>36.496,97</b>	<b>55.171,23</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-29.576,12</b>	<b>-36.496,97</b>	<b>-55.171,23</b>

*Actie: 2025C4-7: Realiteitsonderwijs Klaverbos*

Budgetverantwoordelijke: Sarah Cordon  
 Actieverantwoordelijke: Directrice Klaverbos en Boskabouters - Sarah Cordon  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Er werd door de school een inschatting gemaakt van het aantal uitstappen per leerjaar en rekening gehouden met het aantal zwembeurten per leerjaar. De toegangsgelden worden steeds doorgerekend aan de ouders (behalve de zwemfactuur van het eerste leerjaar). De gemeente komt tussen in de vervoerskosten voor het realiteitsonderwijs a rato van twee uitstappen per klas per schooljaar.

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het Klaverbos om het vervoer van schoolreizen te bekostigen, met uitzondering van de tussenkomst in het busvervoer voor het schoolzwemmen, hiervoor is budget voorzien op actie 2025B3-23.

De toegangsgelden voor andere uitstappen, evenals abonnementen en het schoolzwemmen van de andere leerjaren wordt via de schoolfacturen teruggevorderd van de ouders.

Enkel in 2024 wordt voor Klaverbos een hogere terugvordering voorzien omdat er een voorschot werd betaald in 2021 voor de talentklassen in februari 2024.

De budgetten voor de Regenboogschool werden overgeheveld naar actie 2025C4-14.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>34.418,56</b>	<b>38.076,54</b>	<b>39.297,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>24.456,00</b>	<b>22.376,54</b>	<b>20.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-9.962,56</b>	<b>-15.700,00</b>	<b>-18.797,00</b>

*Actie: 2025C4-8: Opleidingen Klaverbos*

Budgetverantwoordelijke: Sarah Cordon  
 Actieverantwoordelijke: Directrice Klaverbos en Boskabouters - Sarah Cordon  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Het budget werd bijgesteld, maar de rekening werd aangepast in het kader van verplichte opleidingen.

Publieke info: Naast de algemene werkingssubsidies op basis van het aantal leerlingen, ontvangen de scholen ook nog specifieke subsidies voor het organiseren van opleidingen voor het personeel.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.229,80</b>	<b>2.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>5.351,37</b>	<b>5.350,97</b>	<b>1.168,18</b>
	<b>Saldo</b>	<b>3.121,57</b>	<b>3.350,97</b>	<b>-3.831,82</b>

*Actie: 2025C4-9: Contactmomenten en catering Klaverbos*

Budgetverantwoordelijke: Sarah Cordon  
 Actieverantwoordelijke: Directrice Klaverbos en Boskabouters - Sarah Cordon

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Gemeente Hemiksem

Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Er wordt budget voorzien voor een personeelsfeest en de aankoop van koffie, thee en water voor het personeel in de scholen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.910,23</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.910,23</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>

*Actie: 2025C4-10: Het oprichten van een leerlingenraad in het Klaverbos*

Budgetverantwoordelijke: Sarah Cordon

Actieverantwoordelijke: Directrice Klaverbos en Boskabouters - Sarah Cordon

Schepen: Stefan Van Linden

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Op vraag leerlingenraad is er geïnvesteerd in de leescaravan.

Publieke info: Leerlingenraad

Wij willen onze leerlingen actief betrekken bij het schoolbeleid. Door het invoeren van een leerlingenraad leren wij onze kinderen wat actief burgerschap, participatie, samenleven is. De leerlingenraad zal onder begeleiding van de leerkrachten/directie op geregelde tijdstippen samenkomen.

Dit project werd omwille van corona opgestart in 2022.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.116,37</b>	<b>1.500,00</b>	<b>3.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.116,37</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-3.000,00</b>

*Actie: 2025C4-11: Het organiseren van een zomerschool in Hemiksem*

Budgetverantwoordelijke: Leentje De Maeyer

Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature

Schepen: Stefan Van Linden

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

In de zomervakantie van 2022 organiseren we opnieuw een zomerschool, van 25 juli t.e.m. 5 augustus, in samenwerking met de drie basisscholen. Vijfenzestig kinderen van het derde kleuterklasje t.e.m. het 5de leerjaar kregen een leertraject op maat. De pijlers van de zomerschool richten zich op remediëren met als leerdoelen: Nederlands, wiskunde sociale vaardigheden en algemeen welbevinden.

In 2022 zetten we extra in op een betere afstemming tussen het voor en namiddagaanbod zodat de lessen en verrijkend aanbod meer op elkaar aansluiten. We werken met gediplomeerde lesgevers en voor verrijkend aanbod in de namiddag gingen we een samenwerking aan met de organisatie Spelenderwijzer. Spelenderwijzer zorgde voor een gevarieerd workshopaanbod van muzische vorming, wetenschap, sport en spel.

Publieke info: Door het coronavirus heeft de schoolgaande jeugd in Vlaanderen heel wat lestijd moeten missen. Om een eventuele leerachterstand in te halen, konden leerlingen tijdens de zomers van 2020, 2021 en 2022 bijgespijkerd worden tijdens een zomerschool; een leertraject op maat gecombineerd aan amusement en ontspanning.

Aangezien dit een waardevol initiatief is, werd hiervoor in 2022, vanuit de corona relancemiddelen, budget voorzien. Uiteindelijk kon er een Vlaamse subsidie bekomen worden die alle uitgaven dekt.

Voor de komende jaren lijken de Vlaamse subsidies opnieuw aangevraagd te kunnen worden en zal deze actie dus ook verdergezet worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>21.431,70</b>	<b>30.550,42</b>	<b>52.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>30.550,00</b>	<b>30.550,00</b>	<b>52.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>9.118,30</b>	<b>-0,42</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025C4-12: De administratieve werking van de Regenboogschool*

Budgetverantwoordelijke: Sonja Hoolants  
Actieverantwoordelijke: Directrice Regenboogschool - Sonja Hoolants  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Hier worden de administratieve benodigheden van de Regenboogschool gebudgetteerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>14.734,66</b>	<b>18.650,00</b>	<b>18.120,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-14.734,66</b>	<b>-18.650,00</b>	<b>-18.120,00</b>

*Actie: 2025C4-13: Opleidingen Regenboogschool*

Budgetverantwoordelijke: Sonja Hoolants  
Actieverantwoordelijke: Directrice Regenboogschool - Sonja Hoolants  
Schepen: Stefan Van Linden

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Tijdens het schooljaar heeft de school 3 team nascholingen ter waarde van 1800 euro gratis kunnen in de wacht slepen, waardoor dit een besparing was voor ons gemeentelijk budget.

Verschillende individuele nascholingen zijn ook gratis kunnen geschieden door deelname aan wedstrijden allerhande op onderwijskundig vlak.

Hierdoor is het budget in 2022 niet erg aangesproken geweest.

Publieke info: Naast de algemene werkingssubsidies op basis van het aantal leerlingen, ontvangen de scholen ook nog specifieke subsidies voor het organiseren van opleidingen voor het personeel.

Omdat het budget dat jaarlijks forfaitair per leerkracht wordt gesubsidieerd bijzonder laag ligt, voorziet de gemeente bijkomende middelen om de nascholingen van het onderwijzend personeel up to date te kunnen houden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.850,70</b>	<b>2.500,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>4.750,89</b>	<b>4.750,89</b>	<b>2.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>2.900,19</b>	<b>2.250,89</b>	<b>-3.000,00</b>

*Actie: 2025C4-14: Realiteitsonderwijs Regenboogschool*

Budgetverantwoordelijke: Sonja Hoolants  
Actieverantwoordelijke: Directrice Regenboogschool - Sonja Hoolants  
Schepen: Stefan Van Linden

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Er werd door de school een inschatting gemaakt van het aantal uitstappen per leerjaar en rekening gehouden met het aantal zwembeurten per leerjaar. De toegangsgelden worden steeds doorgerekend aan de ouders (behalve de zwemfactuur van het eerste leerjaar). De gemeente komt tussen in de vervoerskosten voor het realiteitsonderwijs a rato van twee uitstappen per klas per schooljaar.

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor de Regenboogschool om het vervoer van schoolreizen te bekostigen, met uitzondering van de tussenkomst in het busvervoer voor het schoolzwemmen, hiervoor is budget voorzien op actie 2025B3-23.

De toegangen voor andere uitstappen, evenals abonnementen en het schoolzwemmen van de andere leerjaren worden via de schoolfacturen teruggevorderd van de ouders.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>35.333,97</b>	<b>40.750,00</b>	<b>34.840,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>23.739,90</b>	<b>26.750,00</b>	<b>19.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-11.594,07</b>	<b>-14.000,00</b>	<b>-15.340,00</b>

*Actie: 2025C4-15: Onderwijssubsidies Regenboogschool*

Budgetverantwoordelijke: Sonja Hoolants  
 Actieverantwoordelijke: Directrice Regenboogschool - Sonja Hoolants  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Er werden verschillende subsidies aan de scholen gegeven. Dit vooral in het kader van digitalisering en anderstaligen. Doordat onze school veel in aanmerking komt met anderstaligen, krijgen wij een subsidie per leerling. Deze subsidies komen niet altijd overeen met het budget dat wordt voorzien in de actie van anderstaligen, doordat er een vast gemeentelijk jaarbedrag wordt gegeven en wij de subsidies verkrijgen tot einde juni.

Publieke info: Elke school ontvangt voor hun organisatie, werking en leerdoelstellingen subsidies. Dit betreft oa subsidies voor levensbeschouwelijke vakken, algemen werkingsmiddelen, ICT, Digisprong, ICT leerkrachten,....

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>7.356,75</b>	<b>7.817,27</b>	<b>8.817,27</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>276.793,33</b>	<b>276.229,50</b>	<b>276.542,06</b>
	<b>Saldo</b>	<b>269.436,58</b>	<b>268.412,23</b>	<b>267.724,79</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>21.289,67</b>	<b>28.505,65</b>	<b>28.505,65</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-21.289,67</b>	<b>-28.505,65</b>	<b>-28.505,65</b>

*Actie: 2025C4-16: Contactmomenten en catering Regenboogschool*

Budgetverantwoordelijke: Sonja Hoolants  
 Actieverantwoordelijke: Directrice Regenboogschool - Sonja Hoolants  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarekening 2022:

Een groei van leerlingen (314) brengt ook een vermeerdering van leerkrachten (36) en ouders met zich mee. De school is duidelijk gegroeid in aantal en dat vertaalde zich ook in de kosten dat dit met zich meebrengt voor o.a. recepties, vergaderingen, koffiepauzes, ..

Publieke info: Er wordt budget voorzien voor een personeelsfeest en de aankoop van koffie, thee en water voor het personeel in de scholen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.993,97</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.993,97</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>

*Actie: 2025C4-17: Het oprichten van een leerlingenraad in de Regenboogschool*

Budgetverantwoordelijke: Sonja Hoolants  
 Actieverantwoordelijke: Directrice Regenboogschool - Sonja Hoolants  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:

De leerlingenraad bracht allerlei ideeën met zich mee. De uitvoering vertaalde zich in een speelhuisje, de vergroening van de speelplaats en allerlei speeltoestellen. Dit werd mee vormgegeven door ons oudercomité, Milieu zorg op school en het werkingsbudget van de school. Er werden geen gemeentelijke middelen voor gebruikt.

Publieke info: Wij willen onze leerlingen actief betrekken bij het schoolbeleid. Door het invoeren van een leerlingenraad leren wij onze kinderen wat actief burgerschap, participatie en samenleven is. De leerlingenraad zal onder begeleiding van de leerkrachten/directie op regelde tijdstippen samenkomen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Actieplan: AP-C.5: Huis van het Kind

#### Actie: 2025C5-1: Het uitbaten van de kinderopvang in Hemiksem

Budgetverantwoordelijke: Elodie Cruys  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:

#### Toelichting jaarrekening 2022:

Uitgaven ter waarde 40.000€ in het kader van het decreet BOA werden nog niet gerealiseerd.  
 Overige uitgaven klassieke werkingsmiddelen voor buitenschoolse kinderopvang.  
 Inkomsten: +/- 75.000 € toegangsgelden, +/- 72.000 euro subsidie BOA. ( buitenschoolse opvang & activiteiten)

Publieke info: In 2020 is het Merelhofke ingezet om de kinderen op te vangen van ouders die geen andere opvangmogelijkheden hadden tijdens de lockdown. Deze dienstverlening was kosteloos voor de gezinnen, hierdoor zijn de inkomsten voor 2020 naar beneden herzien.

Voor de gedeerde inkomsten tijdens de paasvakantie, ontving de gemeente een subsidie van 3.900 euro in 2020.

In 2021 werd de organisatie van de buitenschoolse opvang samen georganiseerd met de vakantiewerking, waardoor de inkomsten geregistreerd werd in actie 2025C1-7. Dat maakt dat de inkomsten uit de bko werking in het MJP werden herzien tot 60.000 euro. De gemeente diende in 2021 daarentegen bij het Agentschap Opgroeien een subsidieaanvraag in tot toekenning van een subsidie voor buitenschoolse opvang en activiteiten voor de gemeente Hemiksem .

De subsidie gaat in vanaf 01/09/2021 en bedraagt jaarlijks ongeveer 75.000euro. Hiervan zal de loonkost van de verantwoordelijke ambtenaar gefinancierd worden en zal het saldo geïnvesteerd worden in de werking van de lokale kinderopvang.

In 2022 heeft het Merelhofke terug op volle capaciteit kunnen draaien, waardoor er 75.000 euro aan komsten worden voorzien. Vanaf 2023 zal het personeel van deze dienst collectief in een hogere loonschaal gezet worden, zodat deze opnieuw overeenkomt met het niveau van de job en ook competitief blijft t.o.v. andere actoren in deze sector. Het tarief zal tegelijk opgetrokken worden van 0,8 euro naar 1 euro per begonnen half uur. De bijkomende inkomsten hierdoor, geschat op 15.000 euro, dekken deze loonsverhoging.

Vanaf 1/10/2022 werd het Plan Samenleven door de Vlaamse Regering opgestart. Dit betekent dat lokale besturen ondersteund kunnen worden bij projecten die het samenleven in diversiteit bevorderen. Het plan samenleven is gericht op 7 doelstellingen en definieert 24 acties waarop kan worden ingezet. Voor 19 acties kunnen lokale besturen een 50% cofinanciering krijgen van de Vlaamse overheid. Het plan samenleven bied kansen tot verdipende samenwerking. Het lokaal bestuur kan beroep doen op een vaste ondersteuner van het Agentschap Integratie en Inburgering die helpt bij vragen, bij de opmaak van het dossier en bij de verdere planning en uitvoering van de acties. De vaste ondersteuner komt de lokale besturen versterken voor de volledige periode van uitvoering van het plan. Ook voor inhoudelijke ondersteuning tijdens de uitvoering van de acties, kan voor tien van d24 acties beroep gedaan worden op het Agentschap zonder financiële tegemoetkoming.

Het aanvraagdossier werd ingediend door het lokaal bestuur Boom in samenwerkings met Rumst, Niel, Hemiksem en Aartselaar, aangezien geen van de gemeenten in aanmerking kwam om alleen in te dienen.

Er werd gekozen om in te zetten op volgende acties:

1. Lokale besturen zetten brugfiguren in die de brug maken tussen kwetsbare gezinnen en onderwijs (2025C6-15)
2. Lokale besturen laten volwassen anderstaligen deelnemen aan een oefenkans (voorlopig zal deze intergemeentelijk worden opgenomen binnen de vierde pijler 2025C7-2)
3. Lokale besturen brengen jongeren van buitenlandse herkomst en jongeren met een handicap in contact met sport (gedeeltelijk binnen 2025C5-1)

#### 4. Lokale besturen begeleiden gezinnen om de sociale mix in scholen te bevorderen (gedeeltelijk binnen 2025C5-1)

De inspanningen en uitgaven die in het kader van deze acties reeds gebeurden, zullen dankzij deze subsidies verdubbeld kunnen worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>5.332,14</b>	<b>47.850,00</b>	<b>8.850,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>146.256,35</b>	<b>150.075,59</b>	<b>75.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>140.924,21</b>	<b>102.225,59</b>	<b>66.150,00</b>

#### *Actie: 2025C5-2: Het werken rond preventieve gezinsondersteuning*

Budgetverantwoordelijke: Leentje De Maeyer  
Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

De subsidie voor lokale netwerken personen in armoede stond dubbel gebudgetteerd en werd in actie 2025C2-3 geregistreerd.

Publieke info: Hemiksem wil sterk inzetten op preventieve gezinsondersteuning. Er zijn heel wat gezinnen die het moeilijk hebben de eindjes aan elkaar te knopen, vanuit deze actie wordt voor die gezinnen een extra ruggeleuning geboden voor wat betreft schoolmateriaal en vakantie activiteiten.

De subsidie voor personen in armoede (vermeld in actie C2-2) wordt in dit kader mee aangewend. Er werd 3.000 euro budget overgezet naar de opstappas, omdat ze hetzelfde doel beoogden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>11.110,76</b>	<b>11.700,00</b>	<b>11.700,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>1.759,00</b>	<b>1.759,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-11.110,76</b>	<b>-9.941,00</b>	<b>-9.941,00</b>

#### *Actie: 2025C5-3: Oprichting huis van het kind*

Budgetverantwoordelijke: Leentje De Maeyer  
Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Uitbreiden netwerk sociaal beleid

In 2019 werd een gezamenlijk Huis van het Kind opgericht door de gemeenten Hemiksem, Schelle en Niel. De verdere uitbouw hiervoor dient de komende jaren uitgewerkt te worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>18.163,28</b>	<b>18.573,90</b>	<b>14.102,38</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>19.172,59</b>	<b>18.573,90</b>	<b>13.895,91</b>
	<b>Saldo</b>	<b>1.009,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-206,47</b>

#### *Actieplan: AP-C.6: Kansenbeleid*

#### *Actie: 2025C6-1: Huisvesting en huurwaarborgen*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Toekenning van huurwaarborgen worden principieel steeds terugvorderbaar gesteld door het bijzonder comité voor maatschappelijk welzijn.

Echter omdat de waarborgen terugvorderbaar worden gesteld, vergezeld van een lange termijn afbetalingsplan, heeft deze actie



een beperkte budgettaire impact, namelijk de subsidie van de PODMI inzake personeelskost.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.169,25</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>8.169,25</b>	<b>12.600,00</b>	<b>12.600,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

*Actie: 2025C6-2: Materiële hulpverlening*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Er werd 3.795,7 euro besteed aan voedselhulp vanuit de gesubsidieerde coronasteun. De voedselpakketten via de sociale dienst worden via interne facturatie verrekend.

Publieke info: Er worden via de keuken van het woonzorgcentrum voedselpakketten besteld, die door de maatschappelijke assistentes bedeed worden. Dit wordt via interne facturatie afgerekend, en heeft in deze actie geen budgettaire impact, waardoor er dus initieel geen budget voorzien wordt in deze actie. Echter de subsidiestromen hebben wel een budgettaire impact en zijn dus wel zichtbaar in de eindkredieten, als jaarrekening voor zowel de inkomsten als uitgavezijde.

De Covid-19-pandemie en de algemene lockdown van de bevolking zullen een aanzienlijke economische weerslag hebben. Veel mensen zullen hier rechtstreeks door getroffen worden, waardoor zij in een armoedespiraal zouden kunnen terechtkomen. Deze mensen zullen genooddaakt zijn om bij het OCMW aan te kloppen, dat in eerste lijn staat bij de aanpak van de sociale problemen van diegenen die door de crisis zijn getroffen. Hoewel de vangnetten van de sociale zekerheid volop zijn ingezet, zoals de tijdelijke werkloosheid of de overbruggingsuitkeringen, krijgen wij het signaal dat bepaalde mensen in het bijzonder het gevaar lopen om in armoede te vervallen.

Om de toestroom van aanvragen op te vangen is een budget van 15.000.000 euro beschikbaar gesteld. Dit wordt verdeeld onder de OCMW's, zodat zij deze noodzakelijke hulpverlening kunnen verstrekken aan de meest kwetsbare bevolkingsgroepen. De OCMW's vormen immers de centrale schakel in het stelsel van de maatschappelijke dienstverlening dat een menswaardig bestaan voor iedereen moet waarborgen, des te meer in deze tijden van pandemie. Om de kwetsbare groepen extra ondersteuning te bieden, stelt de federale regering 100 miljoen euro ter beschikking van de OCMW's, bovenop de 15 miljoen die eerder al werd vrijgemaakt. Het grootste deel van deze subsidies werd niet gebruikt, en zal in 2023 moeten terugbetaald worden aan de overheid. Er blijft een beperkt aantal subsidies verworven.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.390,20</b>	<b>8.795,70</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>744,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-5.645,95</b>	<b>-8.795,70</b>	<b>-5.000,00</b>

*Actie: 2025C6-3: Financiële hulpverlening voorschotten*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Er werden weinig voorschotten uitgekeerd omdat er vaak gewerkt wordt met "leefloon mogelijks als voorschot op ...". Vakbonden, mutualiteiten, ... hebben immers lange wachttijden waardoor het niet altijd meteen duidelijk is of er recht is op een uitkering of niet ... . Indien achteraf blijkt dat er toch recht is op een werkloosheidsuitkering, pensioen, ... wordt het leefloon gerecupereerd.

Publieke info: Het OCMW verstrekt voorschotten, op werkloosheidsuitkeringen, sociale zekerheidsuitkeringen, pensioen,....

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.042,55</b>	<b>38.500,00</b>	<b>38.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>6.042,55</b>	<b>38.500,00</b>	<b>38.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025C6-4: Leefloon*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

In 2022 werd er voor 78 cliënten een leefloondossier opgestart.

Publieke info: Sinds 2018 merken we een exponentiële toename van het aantal leefloondossiers, deze stijging is door corona nog sterker toegenomen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>427.512,59</b>	<b>452.000,00</b>	<b>452.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>361.298,57</b>	<b>317.830,05</b>	<b>317.830,05</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-66.214,02</b>	<b>-134.169,95</b>	<b>-134.169,95</b>

*Actie: 2025C6-5: Equivalent leefloon*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: In het kader van de wet van 2 april 1965 wordt ook budget voorzien voor het equivalent leefloon. Enkel het leefloon is 100% gesubsidieerd, een gedeelte van de farmaceutische kosten zijn niet door de hogere overheid gesubsidieerd en vallen ten laste van het OCMW.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>31.535,92</b>	<b>32.000,00</b>	<b>22.440,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>31.621,63</b>	<b>30.500,00</b>	<b>20.910,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>85,71</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.530,00</b>

*Actie: 2025C6-6: Verwarmingstoelage*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

aantal dossiers minimale levering: 12  
 aantal dossiers tussenkomst energiearmoede: 14  
 aantal dossiers stookoliepremie: 4

Publieke info: Om energiearmoede het hoofd te bieden, bestaan er diverse toelages vanuit het OCMW. Zo kan er gewerkt worden met budgetmeters, waarbij een minimale levering van aardgas door Fluvius wordt gesubsidieerd a rato van ongeveer 70%. Daarnaast kan het bijzonder comité ook bepaalde tussenkomsten in energielevering of een stookoliepremie voorzien. Deze tussenkomsten zijn gesubsidieerd door de federale overheid en dienen ook ter ondersteuning van de administratieve personeelskosten.

Bij de septemberverklaring 2022 heeft de Vlaamse Regering extra middelen uitgetrokken voor de versterking van de energiecellen van de OCMW's. Het gaat om een bedrag van 2 miljoen euro in 2022 en telkens 8,58 miljoen euro in 2023 en 2024. Die middelen

kunnen ingezet worden om zowel curatieve taken (bv. hulp in het kader van de energiefactuur) als preventieve taken (bv. verlagen van de energievraag en het energieverbruik en bijbehorende kosten) op te nemen n.a.v. de energiecrisis en daarvoor eventueel extra personeel aan te werven. De middelen voor 2022 en 2023 worden in de loop van februari 2023 aan de OCMW's uitbetaald. De middelen voor 2024 worden uiterlijk in december 2024 betaald. Het gebruik van deze middelen zal worden gemonitord via een specifieke deelrapportcode in de jaarrekening.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>15.966,11</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>45.241,50</b>	<b>56.954,00</b>	<b>49.900,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>29.275,39</b>	<b>42.954,00</b>	<b>35.900,00</b>

*Actie: 2025C6-7: Socioculturele participatie*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: In het kader van armoedebestrijding is het aangewezen deze mensen zo sterk mogelijk te laten participeren in het maatschappelijk leven, daarom wordt ook voor de socioculturele participatie budget voorzien. Ook deze uitgaven zijn gesubsidieerd door de federale overheid.

In 2020 werd nog een saldo uit 2019 ontvangen. Vanaf 2021 worden de jaarlijkse inkomsten en uitgaven voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.233,52</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>6.233,52</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025C6-8: Installatiepremie*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

aantal installatiepremies: 10 (5 via organieke wet en 5 via wet RMI)

Publieke info: De toekenning van een installatiepremie voor voormalige daklozen (RMI of organieke wet) zijn volledig gesubsidieerd door de PODMI.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>16.832,95</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>13.695,71</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-3.137,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025C6-9: Het terbeschikkingstellen van sociale huisvesting*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: In het verleden is er een aanzienlijk sociaal patrimonium verworven door het OCMW Hemiksem, waarvan de meeste woningen momenteel dringend aan grondige renovatie toe zijn. De bedoeling van deze woningen was om mensen hier een tijdelijk onderkomen te kunnen bieden, in de aanloop van een re-integratie in de private huurmarkt. Echter we stellen vast dat dit doel de voorbije jaren niet werd behaald en dat de meeste bewoners levenslang in deze huisjes bleven wonen. Om een actievere rol te kunnen spelen in het herbegeleiden van deze mensen naar de particuliere markt, acht het OCMW het niet langer interessant om als sociaal verhuur kantoor op te treden, en zal het patrimonium stelstelmatig worden afgebouwd.

In 2021 werden reeds 2 woningen via Fednet verkocht, in de Wouwerstraat en de Sint-Bernardsesteenweg, deze brachten samen 275.000 euro op. De aktes werden in 2022 verleden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.459,96</b>	<b>6.340,62</b>	<b>300,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>195.417,23</b>	<b>193.550,00</b>	<b>193.550,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>188.957,27</b>	<b>187.209,38</b>	<b>193.250,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>275.316,73</b>	<b>275.316,73</b>	<b>275.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>275.316,73</b>	<b>275.316,73</b>	<b>275.000,00</b>

*Actie: 2025C6-10: Niet-terugvorderbare financiële hulpverlening*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

- tussenkomen voor vreemde WZC's (2 dossiers)
- tussenkomen voor WZC Hoghe Cluyse (5 dossiers)
- eenmalige steunen: 2 dossiers

Publieke info: Niet alle hulp die het OCMW biedt wordt gesubsidieerd of gecupereerd, er worden ook tegemoetkomingen gegeven door het Bijzonder comité voor apotheek en dokterskosten, bijdragen in het verblijf van residenten in Hoge Cluyse of een ander rustoord, begrafeniskosten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>28.632,68</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-28.632,68</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>

*Actie: 2025C6-11: Tewerkstelling (TWE trajecten en ART60)*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

De cijfers werden bijgesteld naar een realistischere invulling van het aantal beschikbare plaatsen.

Publieke info: Hemiksem kan per jaar maximaal 10 artikel 60 trajecten tegelijk laten lopen. Aangezien in de praktijk deze 10 plaatsen nooit allemaal tegelijk aaneensluitend ingevuld zijn, wordt in de budgetopmaak rekening gehouden met 8 trajecten die het volledige jaar lopen.

De kosten voor de begeleiding van Vlotter werden mee verrekenend op actie C6-14.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>190.088,18</b>	<b>187.897,00</b>	<b>198.480,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>107.280,90</b>	<b>105.623,00</b>	<b>157.567,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-82.807,28</b>	<b>-82.274,00</b>	<b>-40.913,00</b>

*Actie: 2025C6-12: Gezins- en bejaardenhulp (Vlotter)*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Inwoners van Hemiksem kunnen beroep doen op de gezins- en bejaardenhulp via Vlotter, dit gaat voornamelijk over ondersteuning in het huishouden (koken, wassen, boodschappen doen, administratie,...) en zij betalen hier ook zelf een eigen bijdrage voor, op basis van hun pensioeninkomen.

Men gaat in de meerjarenplanning bij vlotter uit van ongeveer 75 afnemers per jaar.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>17.385,07</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-17.385,07</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-23.000,00</b>

*Actie: 2025C6-13: Poetshulp (Vlotter)*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Inwoners van Hemiksem kunnen beroep doen op de poetshulp via Vlotter en betalen hier ook zelf een eigen bijdrage voor, op basis van hun pensioeninkomen.  
 Men gaat in de meerjarenplanning bij vlotter uit van ongeveer 24 afnemers per jaar.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>7.765,72</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-7.765,72</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>

*Actie: 2025C6-14: Juridische ondersteuning (Vlotter)*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Hemiksem kan beroep doen op de jurist van Vlotter voor erkenning van de dienst schuldbemiddelingen, voor algemeen juridisch advies en verdere ondersteuning van onze maatschappelijke dienstverlening.  
 De cliënten die hier gebruik van maken dienen niets te betalen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>22.639,77</b>	<b>21.000,00</b>	<b>21.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-22.639,77</b>	<b>-21.000,00</b>	<b>-21.000,00</b>

*Actie: 2025C6-15: Plan Samenleven (buurtwerking)*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Uitbreiden netwerk sociaal beleid  
 Sinds 2021 werd de samenwerking met Samenlevingsopbouw gewijzigd. Samenlevingsopbouw combineert haar werking i.o.v. de ideale woning in het buurthuis nu met een nieuw project inzake de opvolging van jongeren (school/uitval) met werking vanuit het HVHK (depot). Met logo worden acties bekend gemaakt die zij aanbieden. Ondersteuning van tochtgenoten blijft.

Vanaf 1/10/2022 werd het Plan Samenleven door de Vlaamse Regering opgestart. Dit betekent dat lokale besturen ondersteund kunnen worden bij projecten die het samenleven in diversiteit bevorderen. Het plan samenleven is gericht op 7 doelstellingen en definieert 24 acties waarop kan worden ingezet. Voor 19 acties kunnen lokale besturen een 50% cofinanciering krijgen van de Vlaamse overheid. Het plan samenleven biedt kansen tot verdiepende samenwerking. Het lokaal bestuur kan beroep doen op een vaste ondersteuner van het Agentschap Integratie en Inburgering die helpt bij vragen, bij de opmaak van het dossier en bij de verdere planning en uitvoering van de acties. De vaste ondersteuner komt de lokale besturen versterken voor de volledige periode van uitvoering van het plan. Ook voor inhoudelijke ondersteuning tijdens de uitvoering van de acties, kan voor tien van de 24 acties beroep gedaan worden op het Agentschap zonder financiële tegemoetkoming.  
 Het aanvraagdossier werd ingediend door het lokaal bestuur Boom in samenwerking met Rumst, Niel, Hemiksem en Aartselaar, aangezien geen van de gemeenten in aanmerking kwam om alleen in te dienen.  
 Er werd gekozen om in te zetten op volgende acties:

1. Lokale besturen zetten brugfiguren in die de brug maken tussen kwetsbare gezinnen en onderwijs (2025C6-15)
2. Lokale besturen laten volwassen anderstaligen deelnemen aan een oefenkans (voorlopig zal deze intergemeentelijk worden opgenomen binnen de vierde pijler 2025C7-2)
3. Lokale besturen brengen jongeren van buitenlandse herkomst en jongeren met een handicap in contact met sport (gedeeltelijk binnen 2025C5-1)

4. Lokale besturen begeleiden gezinnen om de sociale mix in scholen te bevorderen (gedeeltelijk binnen 2025C5-1)  
De inspanningen en uitgaven die in het kader van deze acties reeds gebeurden, zullen dankzij deze subsidies verdubbeld kunnen worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.460,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>33.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>33.600,00</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-23.460,00</b>

*Actie: 2025C6-16: Het uitbouwen van een noord-zuid beleid (ontwikkelingssamenwerking)*

Budgetverantwoordelijke: Laura Beeckaert  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Jo Van Havere  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Bij de budgetwijziging werd geen initiatief meer voorgesteld voor 2022, waardoor het saldo naar de rekening was verwezen. Echter kwam nadien de vraag nog om het saldo aan tochtgenoten uit te betalen en werd het opnieuw manier opnieuw aan de rekening onttrokken.

Publieke info: Fair Trade  
 Hemiksem neemt de nodige initiatieven om het Fair Trade label te behouden.

Voor de werking van de noordzuidraad is budget voorzien, dat jaarlijks via een puntensysteem verdeeld wordt onder de aangesloten verenigingen. (7.500 euro)

Projectmatige sensibilisatie  
 Tot slot voorzien we ook jaarlijks een projectmatige sensibilisatiecampagne rond wereldthema's - klimaat - armoede - water - ..... (3.000 euro)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>10.740,79</b>	<b>7.500,00</b>	<b>10.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-10.740,79</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>

*Actie: 2025C6-17: Geïntegreerd breed onthaal (GBO)*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022: GBO Rupelaar Rapportering (zie aparte bijlage)

Publieke info: We realiseren de functies en de werkingsprincipes van het geïntegreerd breed onthaal in de eerstelijnszone Rupelaar ten aanzien van een specifieke kwetsbare doelgroep en breiden na de opstart van het geïntegreerd onthaal de doelgroepen en partners stapsgewijs uit.  
 In dit kader is het belangrijk dat er een gemeenschappelijke rapportering gebeurt, deze werd als bijlage toegevoegd op de website bij de jaarrekening.

*Actie: 2025C6-18: Het opvolgen van de budgetbeheerrekeningen*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Budgetbeheer is een instrument dat ervoor moet zorgen dat mensen terug menswaardig kunnen leven. Het belangrijkste doel in de eerste fase is de mensen een uitzicht bieden op een soms uitzichtloze situatie. Budgetbeheer biedt een oplossing voor de financiële problemen van de cliënt, met uitzicht op een schuldenvrij en onafhankelijk bestaan.

*Actie: 2025C6-19: Lokale armoedebestrijding ten gevolge van de COVID19-pandemie*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

zie analyse jaarrekening 2022 rubriek 7.4.2 Corona kosten (en bijhorende subsidies)

Publieke info: De Vlaamse regering heeft beslist over een corona-armoedebestrijdingsplan. Door de crisis hebben veel mensen immers een inkomensverlies gekend. Voor vele kwetsbare huishoudens bracht deze crisis bijkomende moeilijkheden met zich mee. De lokale besturen speelden een cruciale rol als bestuursniveau dat het dichtst bij de burger staat. Het is dan ook geen toeval dat zij de regierol opnamen voor twee van de drie maatregelen en de bijhorende middelen bij hen terecht kwamen.

De eerste maatregel was een versterking van het lokale sociale beleid in functie van armoedebestrijding. De Vlaamse Regering stelde 15 miljoen euro ter beschikking voor projecten van lokale besturen gericht op kwetsbare huishoudens.

De tweede maatregel voorzorg in een consumptiebudget voor kwetsbare huishoudens. Ook hier werd 15 miljoen voorzien voor lokale besturen. Zij konden via een trekkingsrecht hun deel van dit budget aanvragen om daarmee lokale voucherbonnen voor kwetsbare gezinnen te financieren.

Voor beide maatregelen wilden we de lokale autonomie laten spelen, al vroegen we bijzondere aandacht voor mensen die door de covid 19 crisis getroffen werden. Hemiksem ontving hier een subsidie van 21.411,46 euro voor, waarvan 19.270,31 euro ontvangen werd in 2020 en het saldo in 2021 werd gestort (2.141,15 euro).

Het grootste deel van deze subsidies werd niet gebruikt, en zal in 2023 moeten terugbetaald worden aan de overheid. Er blijft een beperkt aantal subsidies verworven.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>-6.870,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-6.870,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025C6-20: Ketenaanpak dak- en thuisloosheid*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Hemiksem werkt ook samen met KINA voor noodopvang, het budget dat vroeger op actie 2025B4-1 werd voorzien, wordt vanaf 2022 in deze actie opgenomen (4.700 euro).

Eind 2017 werd, met de steun van de 18 gemeenten van de zorgregio van het CAW Boom Mechelen Lier, de Acute Opvang opgericht. Het CAW Boom Mechelen Lier verzorgt tot op vandaag met deze werking de opvang en begeleiding van dak- en thuislozen. De acute opvang is 24u op 24u en 7 dagen op 7 open. Er is een maximum capaciteit voor opvang van 10 individuele kamers en 2 gezinskamers, voor een verblijf van maximaal 1 maand.

De voorbije jaren hebben lokale besturen, de Welzijnskoepel IGEMO, Vlotter en het CAW Boom Mechelen Lier de nood aan meer opvang en begeleiding van dak- en thuislozen zien toenemen. In 2020 heeft de acute opvang voorzien in de opvang van 177 individuele dak- en thuislozen van de 19 gemeenten. Er konden 80 aanvragen van de lokale besturen voor de opvang van dak- en thuislozen niet opgenomen worden wegens de beperkte capaciteit. Dit betekent dat 1 aanvraag op 4 niet opgenomen kan worden wegens een te beperkte capaciteit.

Afgelopen winter 2020-2021 heeft het CAW Boom Mechelen Lier elke nacht meer dan 50 dak- en thuislozen uit de zorgregio opgevangen via het maximaal benutten van alle mogelijke beschikbare bedden en plaatsen (winternachttopvang, acute opvang, jeugdherberg, crisisopvang). De beschikbare capaciteit was steeds 100% benut, er was geen ruimte voor bijkomende opvang ter ondersteuning van de dak- en thuislozen van de zorgregio.

Daarnaast hebben lokale besturen, OCMW 's en het CAW Boom Mechelen Lier de problematiek van dak- en thuisloosheid zien verschuiven als gevolg van de vermaatschappelijking van de zorg (afbouw residentiële bedden in de zorg) en de steeds groter wordende groep van dak- en thuisloze jongvolwassenen. Dit betekent dat de diversiteit van de doelgroep dak- en thuislozen vergroot, met meer psychologische/psychiatrische problematieken, middelengebruik, etc. Daarnaast zijn er heel wat noden op de woningmarkt waardoor ook de groep van dak- en thuisloze gezinnen met kinderen stijgt, maar ook uit- en doorstroom naar duurzame huisvesting een steeds grotere wordende uitdaging is.

Niet alleen zien we een stijgende nood aan meer opvang en begeleiding van dak- en thuislozen in onze zorgregio. Daarnaast geven lokale besturen ook aan nood te hebben aan een meer gedifferentieerd aanbod aan opvang en begeleiding van dak- en thuislozen, dat aansluit op hun hedendaagse noden.

Bovendien wordt vanuit deze lokale overheden aangereikt te willen streven naar een meer bovenlokale aanpak en beleid met oog voor meer samenwerking.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.279,80</b>	<b>6.279,80</b>	<b>10.979,80</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-6.279,80</b>	<b>-6.279,80</b>	<b>-10.979,80</b>

*Actieplan: AP-C.7: Beleid rond nieuwkomers*

*Actie: 2025C7-1: Het lokaal opvanginitiatief binnen Hemiksem (LOI)*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Omwille van personeelstekorten schorste de sociale dienst begin 2022 enkele LOI plaatsen, dit heeft een impact op de te realiseren fedasil subsidies.

Publieke info: Hemiksem beschikte over een aantal plaatsen LOI. Binnen de mogelijkheden worden af en toe bijkomende plaatsen ter beschikking gesteld of geschorst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>160.088,25</b>	<b>168.300,00</b>	<b>193.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>112.689,24</b>	<b>116.204,25</b>	<b>188.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-47.399,01</b>	<b>-52.095,75</b>	<b>-5.000,00</b>

*Actie: 2025C7-2: De ontwikkeling van proeftuinen rond de vierde pijler integratie en inburgering*

Budgetverantwoordelijke: Leentje De Maeyer  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Jo Van Havere

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Onkosten aan Vlotter om de proeftuinen te coördineren.

Publieke info: De Vlaamse overheid lanceerde in 2020 een oproep via ESF om te participeren aan proeftuinen rond de vierde pijler integratie en inburgering. Het is de ambitie van de Vlaamse regering om die binnen afzienbare tijd uit te bouwen (decreet wordt van kracht vanaf 1 juli 2022). De lokale besturen zullen verantwoordelijk zijn voor deze vierde pijler.

Om te kunnen komen tot een sterk aanbod zullen 20 pilootprojecten worden geselecteerd in Vlaanderen, verdeeld over de provincies en verdeeld over steden en (groepen van kleinere) gemeenten. Het doel is om projectmatige basis te komen tot uitbouw van performante dienstverlening, kennisopbouw en kennisdeling, opvolging implementeren, goede praktijken ontwikkelen en uitbouwen.

Hierbij hoort een Europese subsidie. Er is sprake van een subsidie van 50% van wat de deelnemende lokale overheid of overheden co financieren.

De maximum subsidie bedraagt 40.000 euro en de looptijd bedraagt maximum 18 maanden. Ingang 01-01-2021. Er is een intergemeentelijke aanvraag ingediend door Vlotter, waaraan Hemiksem deel neemt.

Om de werking te continueren zal er in de loop van 2023 een intergemeentelijk personeelslid ( diversiteitsambtenaar) worden aangeworven, waarvoor een bijdrage wordt voorzien (20% van een FTE)



Vanaf 1/10/2022 werd het Plan Samenleven door de Vlaamse Regering opgestart. Dit betekent dat lokale besturen ondersteund kunnen worden bij projecten die het samenleven in diversiteit bevorderen. Het plan samenleven is gericht op 7 doelstellingen en definieert 24 acties waarop kan worden ingezet. Voor 19 acties kunnen lokale besturen een 50% cofinanciering krijgen van de Vlaamse overheid. Het plan samenleven biedt kansen tot verdiepende samenwerking. Het lokaal bestuur kan beroep doen op een vaste ondersteuner van het Agentschap Integratie en Inburgering die helpt bij vragen, bij de opmaak van het dossier en bij de verdere planning en uitvoering van de acties. De vaste ondersteuner komt de lokale besturen versterken voor de volledige periode van uitvoering van het plan. Ook voor inhoudelijke ondersteuning tijdens de uitvoering van de acties, kan voor tien van d24 acties beroep gedaan worden op het Agentschap zonder financiële tegemoetkoming.

Het aanvraagdossier werd ingediend door het lokaal bestuur Boom in samenwerking met Rumst, Niel, Hemiksem en Aartselaar, aangezien geen van de gemeenten in aanmerking kwam om alleen in te dienen.

Er werd gekozen om in te zetten op volgende acties:

1. Lokale besturen zetten brugfiguren in die de brug maken tussen kwetsbare gezinnen en onderwijs (2025C6-15)
2. Lokale besturen laten volwassen anderstaligen deelnemen aan een oefenkans (voorlopig zal deze intergemeentelijk worden opgenomen binnen de vierde pijler 2025C7-2)
3. Lokale besturen brengen jongeren van buitenlandse herkomst en jongeren met een handicap in contact met sport (gedeeltelijk binnen 2025C5-1)
4. Lokale besturen begeleiden gezinnen om de sociale mix in scholen te bevorderen (gedeeltelijk binnen 2025C5-1)

De inspanningen en uitgaven die in het kader van deze acties reeds gebeurden, zullen dankzij deze subsidies verdubbeld kunnen worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>9.406,63</b>	<b>12.907,22</b>	<b>15.512,01</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-9.406,63</b>	<b>-12.907,22</b>	<b>-15.512,01</b>

*Actie: 2025C7-3: Het opvangen van de vluchtelingen uit Oekraïne*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

In 2022 stelden we 6 Service Flats ter beschikking voor Oekraïense gezinnen (totaal 18 personen)

Publieke info: Door de oorlog in Oekraïne zijn miljoenen Oekraïners op de vlucht. Ook gemeente Hemiksem stelt enkele opvanglocaties ter beschikking voor Oekraïense vluchtelingen. We bereiden ons voor op de komst van deze vluchtelingen, zowel om opvang als begeleiding te bieden.

De Vlaamse overheid kent een subsidie toe aan de lokale besturen voor het creëren van bijkomende opvangplaatsen voor de tijdelijk ontheemden uit Oekraïne.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>213.565,38</b>	<b>160.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>318.722,99</b>	<b>160.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>105.157,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Actieplan: AP-C.8: Ouderenbeleid - WZC & SF*

*Actie: 2025C8-1: WZC secretariaat*

Budgetverantwoordelijke: Alicia Nelis  
 Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
 Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Door een interne personeelsreorganisatie werden enkele budgetten van het secretariaat naar de nieuwe onderhoudsploeg in het WZC verschoven (2025C8-10)

Publieke info: Het WZC Hoge Cluyse voorziet budget voor de eigen klusjesdienst, afvalophaling (Renewi), en uitgegeven wasserij (Clova). Omwille van sterk gestegen kosten in afval, zal hier bijkomend budget worden voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>58.542,18</b>	<b>60.127,45</b>	<b>50.150,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-58.542,18</b>	<b>-60.127,45</b>	<b>-50.150,00</b>

*Actie: 2025C8-2: Maaltijdservice (Vlotter)*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Inwoners van Hemiksem kunnen beroep doen op de maaltijdservice via Vlotter en betalen hier ook zelf een eigen bijdrage voor.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.300,02</b>	<b>6.120,00</b>	<b>6.120,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-8.300,02</b>	<b>-6.120,00</b>	<b>-6.120,00</b>

*Actie: 2025C8-3: Personenvervoer: dienst aangepast vervoer en mindermobielen centrale (Vlotter)*

Budgetverantwoordelijke: Sofie Van den Heuvel  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
 Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Inwoners van Hemiksem kunnen beroep doen op de dienst aangepast vervoer en mindermobielen centrale en betalen hier ook zelf een eigen bijdrage voor. De klanten rekenen rechtstreeks af met vervoerder op basis van het aantal gereden kilometers.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.426,11</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-6.426,11</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>-6.500,00</b>

*Actie: 2025C8-4: De werking van de keuken binnen het WZC*

Budgetverantwoordelijke: Marc Peeters  
 Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
 Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Het aantal middageters is aan het toenemen, dit maakt dat er meer voeding dient besteld te worden. De coronaperiode is voorbij, er mag terug gefeest worden, o.a jubilé, 100-jarige, 101-jarige, paasbrunch, kerstfeest,...Er diende nieuwe inductie kookpotten aangekocht te worden omwille van de nieuw kooklijn. Er was de opstart van het verplichte allergenensysteem.

Publieke info: Binnen deze actie worden de budgetten voorzien voor de werking van de keuken in het woonzorgcentrum hoge cluyse.

Er werd gevraagd de oefening voor te bereiden om de kosten goed onder controle te houden.

Van dit budget wordt ook de soep voor het personeel magazijn voorzien, alsook de voedselpakketten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>265.704,25</b>	<b>259.428,21</b>	<b>261.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>2.594,50</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-263.109,75</b>	<b>-254.428,21</b>	<b>-256.000,00</b>

*Actie: 2025C8-5: De werking van de cafetaria binnen het WZC*

Budgetverantwoordelijke: Marc Peeters  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

De inkomsten zijn hoger dan verwacht, mede door een prijsstijging in januari.

Publieke info: Binnen deze actie worden budgetten voorzien voor het aankopen van stock en verkopen van drank in de cafetaria van het woonzorgcentrum. Door corona werden in 2020 en 2021 minder inkomsten geregistreerd wegens sluiting van de cafetaria. Begin 2022 werden de prijzen van de drank verhoogd, waardoor de inkomsten een stuk hoger zijn dan verwacht.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>29.497,62</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>63.847,55</b>	<b>49.000,00</b>	<b>42.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>34.349,93</b>	<b>19.000,00</b>	<b>12.000,00</b>

*Actie: 2025C8-6: De operationele werking van de verpleging binnen het WZC*

Budgetverantwoordelijke: Joke Scheers  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

Ondanks de prijsstijgingen is het budget luiers iets lager dan verwacht, dit hangt af van de zorgbehoefte van de bewoners.

Publieke info: De verpleging voorziet budget voor het aankopen van incontinentiemateriaal, recupereerbare en niet-recupereerbare medische kosten, alsook het onderhoud van de medische installaties.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>169.366,71</b>	<b>173.000,00</b>	<b>156.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-169.366,71</b>	<b>-173.000,00</b>	<b>-156.500,00</b>

*Actie: 2025C8-7: Het organiseren van het middageten in het WZC*

Budgetverantwoordelijke: Alicia Nelis  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

In het 2e semester zien we terug een stijging van het aantal middageters, wat resulteert in een stijging van de inkomsten. Dit komt vooral omdat ouderen terug "durven komen eten", omwille van corona is er toch een drempel geweest om in een WZC binnen te stappen.

Publieke info: Inwoners van de gemeente kunnen een middagmaal komen nuttigen in de cafetaria van het woonzorgcentrum; voor mensen die moeilijk zelf kunnen verplaatsen wordt een ophaalservice voorzien. Hierdoor kunnen ze ook kennis maken met de werking van het woonzorgcentrum, wat op termijn drempelverlagend kan werken om een aanvraag tot opname in te dienen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>24.003,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>24.003,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>

*Actie: 2025C8-8: Kwaliteitshandboek en opnamebeleid*

Budgetverantwoordelijke: Inge De Jonghe  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Er wordt veel aandacht gehecht aan de kwaliteit en dienstverlening binnen het woonzorgcentrum. Binnen deze actie wordt het kwaliteitshandboek en het opnamebeleid opgevolgd en ge-updatet waar nodig. Deze actie heeft geen financiële implicaties;

*Actie: 2025C8-9: Het organiseren van de animatie binnen het WZC*

Budgetverantwoordelijke: Hannelore Wildiers  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Het tweemaandelijks tijdschrift wordt niet meer in huis gemaakt, dit nam de hele dag de copiermachine in beslag, alles moest geniet worden, wat veel arbeidsuren vraagt. Er wordt nu een online platform gebruikt om het boekje samen te stellen, het wordt gedrukt geleverd. Dit betekent een meerkost, vooral omdat er opstartkosten is, die de eerste 3 jaar dient betaald te worden, maar de kost van de kleurencopies zal dan weer afnemen.

Publieke info: Het animatieteam maakt het leven voor de bewoners binnen het woonzorgcentrum aangenaam, zij kunnen rekenen op een uitgebreide vrijwilligerswerking, en organiseren moederdag, verjaardagen, uitstapjes,....

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>10.337,28</b>	<b>10.729,50</b>	<b>10.400,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-10.337,28</b>	<b>-10.729,50</b>	<b>-10.400,00</b>

*Actie: 2025C8-10: Algemeen onderhoud in het woonzorgcentrum en de serviceflats*

Budgetverantwoordelijke: Gunter Bulteel  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting Jaarrekening 2022:

Door een interne personeelsreorganisatie werden enkele budgetten van het secretariaat (2025C8-1) naar de nieuwe onderhoudsploeg in het WZC verschoven. Het betreft oa:

afvalophaling  
wasserij  
schoonmaakartikelen

Onderhoud technisch materiaal en tuinen Kost aankoop schoonmaakproducten is fors gedaald t.o.v 2021, dit komt vooral omdat er minder handschoenen zijn aangekocht t.g.v einde coronaperiode en de prijzen hiervan tevens gedaald zijn.

Publieke info: Door een reorganisatie binnen de uitvoerende technische diensten, zal een personeelslid zich nu volledig kunnen richten op het onderhoud van de tuinen. Hiervoor worden de nodige budgetten ter beschikking gesteld.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>136.567,45</b>	<b>162.870,64</b>	<b>176.750,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-136.567,45</b>	<b>-162.870,64</b>	<b>-176.750,00</b>

*Actie: 2025C8-11: BELRAI middelen*

Budgetverantwoordelijke: Inge De Jonghe  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Ook in 2022 werd er tweemaal een subsidie uitbetaald. Dit zal in 2023 mee gebruikt worden om smartphones aan te kopen om met het nieuwe zorgdossier te kunnen werken i.k.v verplichte Belrai. Hiervoor zal echter nog tegemoet moeten gekomen worden aan de ontoereikende WIFI.

Publieke info: BelRAI is een Belgische versie van de gevalideerde interRAI-instrumenten die als doel hebben kwaliteit van leven bij zorgbehoevenden te verbeteren. De BelRAI bevat verschillende instrumenten om de fysieke, cognitieve, psychische en sociale zorgnoden bij zorgbehoevenden in te schatten. In 2021 werden hier voor het eerst subsidies ontvangen, dewelke in de loop van de volgende jaren besteed zullen worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.167,06</b>	<b>4.129,12</b>	<b>9.805,42</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>6.227,50</b>	<b>5.480,00</b>	<b>2.740,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>60,44</b>	<b>1.350,88</b>	<b>-7.065,42</b>

*Actieplan: AP-C.9: Het opvolgen van het financiële luik rond het Ouderenbeleid - WZC & SF*

*Actie: 2025C9-1: Het beheer van de inkomsten uit het WZC*

Budgetverantwoordelijke: Inge De Jonghe  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Omwille van personeelstekorten is het woonzorgcentrum begin 2022 overgegaan tot een opnamestop gedurende de eerste weken van 2022, deze leegstand resulteert in minder inkomsten voor 2022.

Verder zijn de tegemoetkomingen vanuit de zorgkassen gestegen ,waardoor de inkomsten binnen deze actie wat hoger zijn dan gebudgetteerd.

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten die de residenten betalen voor het verblijf in het woonzorgcentrum bijgehouden.

Er werd in 2019 een indexatie van de dagprijs aangevraagd, die evolueert van 62,18 euro naar 65,53 euro, waarop een korting van 6,5 euro en een incontinentiekorting van 0,35 euro werd toegepast, zodat de dagprijs werd verhoogd tot 58,68 euro.

In 2022 werd de korting opnieuw afgebouwd worden met 1,35 euro per dag, ook de incontinentiekorting steeg met 0,01 euro om vanaf 2022 een dagprijs van 60,02 euro aan te rekenen. Een dergelijke verhoging van de dagprijs betekent 30.000 euro bijkomende inkomsten per jaar, en wordt opnieuw gepland in 2024.

Gezien de evolutie van de marktprijzen en de gestegen pensioenuitkeringen, kan het woonzorgcentrum niet anders dan een beperkt doorrekening van de index toe te passen op de tarieven vanaf 01/02/2023.

De dagprijs wordt hierdoor verhoogd met 3 euro/dag, wat neerkomt op een bijkomende inkomst van 75.000 euro.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>18.500,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>1.858.690,21</b>	<b>1.731.774,13</b>	<b>1.715.007,72</b>
	<b>Saldo</b>	<b>1.858.690,21</b>	<b>1.713.274,13</b>	<b>1.715.007,72</b>

*Actie: 2025C9-2: De opvolging van de zakgelden*

Budgetverantwoordelijke: Alicia Nelis  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Residenten die opgenomen worden in het woonzorgcentrum en geen zakgeld via familie krijgen, worden door het

OCMW van het wettelijk verplichte zakgeld voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>17.650,84</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-17.650,84</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>-18.000,00</b>

*Actie: 2025C9-3: Verblijfswaarborgen*

Budgetverantwoordelijke: Inge De Jonghe  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Voor een opname in het woonzorgcentrum dient elke resident een verblijfswaarborg te storten, deze middelen worden op een geblokkeerde rekening gestort en beheerd door de financiële dienst.  
Deze actie vraagt een correcte administratieve opvolging, en zal ook gemonitord worden, maar vraagt geen financiële impact.

*Actie: 2025C9-4: Hypotheken*

Budgetverantwoordelijke: Inge De Jonghe  
Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
Schepen: Annick De Wever

Publieke info: In uitzonderlijke gevallen kan het zijn dat een resident over onvoldoende financiële middelen beschikt, maar wel nog een eigen woning in bezit heeft;  
Aangezien vanuit sociaal oogpunt geen gedwongen verkoop wordt opgelegd, wordt geopteerd om een hypotheek te plaatsen op de woning, indien de financiële middelen ontoereikend zouden zijn;  
Het OCMW draagt dan de kosten van het verblijf in het rustoord en kan deze recupereren op het ogenblik dat de woning verkocht zal worden.

*Actie: 2025C9-5: Het beheer van de inkomsten uit de Service Flats en Lage Cluyse*

Budgetverantwoordelijke: Inge De Jonghe  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Er werden bijkomende inkomsten gerealiseerd doordat 6 Flats worden bewoond door Oekraïense vluchtelingen.

Publieke info: Service flats

Het OCMW beschikt over 24 service flats. De laatste jaren is de bezettingsgraad merkkelijk gedaald, maar ondertussen is een kentering ingezet.

Sinds de verhuis van de inwoners van de paviljoenen (in de tuin van het woonzorgcentrum) naar Lage Cluyse in 2021, worden de inkomsten van deze 6 kamers bijkomend in deze actie geregistreerd omwille van ICT technische problemen in de software van Geracc.

De subsidies die het OCMW ontving voor de bouw van de SF, liepen over een periode van 18 jaar en stoppen vanaf 2023, deze middelen bedragen in totaal 415.000 euro en werden belegd in een verplicht beleggingsfonds zodat ze in 2032 kunnen bijdragen aan het financieren van de eindeopstalvergoeding van de leasing op de serviceflats.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>181.759,42</b>	<b>271.000,00</b>	<b>270.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>181.759,42</b>	<b>271.000,00</b>	<b>270.000,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>
	<b>Saldo</b>	<b>23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>

*Actie: 2025C9-6: De opvolging van de personeelssubsidies mbt het WZC*

Budgetverantwoordelijke: Inge De Jonghe  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

Project 600 liep af 30/6/22, alle 3 de zorgkundigen behaalden het diploma van verpleegkundige en 2 van de 3 bleven in het WZC aan de slag als verpleegkundige.  
Vermits er een daling is van het aantal VTE binnen het personeelsbestand van het OCMW, omdat vacatures niet ingevuld geraken, zullen er subsidies dienen terug betaald te worden. De personeelsdienst bekijkt hoe we dit probleem beste aanpakken.

Publieke info: In het WZC zijn 13.5 plaatsen erkend als sociale maribel. Sinds 2019 volgen 3 zorgkundigen een opleiding tot verpleegkundigen waardoor er bijkomende subsidies ontvangen worden op de sociale maribel in het kader van project 600. Het betreft 35.000 euro per personeelslid. In 2022 liepen deze trajecten ten einde.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>508.417,01</b>	<b>512.598,88</b>	<b>478.626,16</b>
	<b>Saldo</b>	<b>508.417,01</b>	<b>512.598,88</b>	<b>478.626,16</b>

*Actie: 2025C9-7: Opvolging van de Vlaamse subsidies VAZG (Vlaams agentschap Zorg en Gezondheid)*

Budgetverantwoordelijke: Inge De Jonghe  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

Dit bedrag wordt mede bepaald door de zorggraad van de bewoners en het aantal ligdagen per jaar. De referentieperiode wordt bepaald van 1/7 - 30/6. Vermits er een lagere zorgzwaarte is omdat de wachtlijst leeg was na de coronaperiode en elke opname er één was, zijn er minder zware zorgprofielen opgenomen. Dit kan resulteren in een lagere tegemoetkoming van de zorgkassen het volgende jaar.

Publieke info: Het grootste deel van de personeelskost wordt gesubsidieerd door de zorgkassen. Verder ontvangt het woonzorgcentrum ook nog bijkomende middelen voor de eindeloopbaan begeleiding. Dit bedrag evolueert in het kader van de leeftijdscategorie waarin het huidige personeel zich bevindt; bij meer oudere werknemers zal deze subsidie hoger zijn, dan wanneer er veel jongeren tewerkgesteld zijn.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>2.298.540,31</b>	<b>2.065.300,00</b>	<b>2.036.400,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>2.298.540,31</b>	<b>2.065.300,00</b>	<b>2.036.400,00</b>

*Actie: 2025C9-8: Canon serviceflats leasing*

Budgetverantwoordelijke: Inge De Jonghe  
Actieverantwoordelijke: Directeur WZC en SF - Inge De Jonghe  
Schepen: Annick De Wever

Publieke info: Bij de oprichting van de serviceflats in 2005 werd geopteerd om een leasing contract af te sluiten met Property Care, hierdoor betaalt het OCMW jaarlijks een canon voor de 24 serviceflats die geïndexeerd is. Om de index vast te klikken op 2% werd daarnaast ook nog een inflatieswap afgesloten met BNP Paribas.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>224.418,13</b>	<b>224.418,13</b>	<b>223.686,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-224.418,13</b>	<b>-224.418,13</b>	<b>-223.686,00</b>

*Actieplan: AP-C.10: Kerkfabrieken*

*Actie: 2025C10-1: Protestantse Kerkfabriek*

Budgetverantwoordelijke: Inge Hadermann  
Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

De protestantse kerkfabriek heeft haar toelage 2022 niet opgevraagd.

Publieke info: De protestantse kerkfabriek vraagt enkel een investeringssubsidie als er ook werken gepland zijn.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>3.400,00</b>	<b>6.800,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.400,00</b>	<b>-6.800,00</b>

*Actie: 2025C10-2: Sint-Niklaas kerkfabriek*

Budgetverantwoordelijke: Inge Hadermann  
Actieverantwoordelijke: Financieel directeur - Ellen Moonen  
Schepen: Annick De Wever  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

Sinds 2020 woont er opnieuw een pastoor in de gemeente Rumst voor de Rupel. De gemeente Hemiksem dient hiervoor een bijdrage in de woonstvergoeding te betalen aan Rumst.

Publieke info: De Sint Niklaas kerkfabriek vraagt een exploitatiedotatie voor de huur van een parochiaal gebouw en een investeringssubsidie ( 4000 euro ) voor de vervanging van de hoofdklok en de sturing van de hoofdklok. Sinds 2020 woont er opnieuw een pastoor in de gemeente Rumst voor de Rupel. De gemeente Hemiksem dient hiervoor een bijdragen in de woonstvergoeding te betalen aan Rumst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>7.847,04</b>	<b>8.222,00</b>	<b>8.222,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-7.847,04</b>	<b>-8.222,00</b>	<b>-8.222,00</b>

**Beleidsdoelstelling: OD4: Hemiksem als aantrekkelijke werkgever met bekwaam, gemotiveerd en integer personeel**

*Actieplan: AP-D.1: Personeelsadministratie openbaar bestuur*

*Actie: 2025D1-1: Het betalen van de lonen van het politiek personeel*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden  
Evaluatie:



Toelichting jaarrekening 2022:

De bijdragen voor het pensioenfonds 2022 werden alsnog integraal opgevraagd door Belfius, terwijl deze slechts aan de verplichte 7,5% bijdrage gebudgetteerd waren.

Publieke info: In deze actie worden de weddes voorzien van het schepencollege, de voorzitter van het bijzonder comité, de gemeente/OCMW raadsleden en de gepensioneerde mandatarissen die een pensioen van het lokaal bestuur ontvangen. Daarnaast worden de eigen bijdragen van de pensioenlasten voorzien.

Omwille van enkele overlijdens in 2020 worden er minder uitgaven verwacht voor de gepensioneerde mandatarissen vanaf 2021. In 2020 werd 2.000.000 euro bijgestort in het pensioenfonds van de mandatarissen, als belegging, om negatieve debet interesten op de bankrekeningen te vermijden. Nadien wordt enkel nog de noodzakelijke bijdrage van 7,5% in het fonds jaarlijks gestort, in plaats van de volledig verschuldigde pensioenlast voor de mandatarissen. Hierdoor zal het fonds op termijn een lagere dekkingsgraad krijgen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>433.945,82</b>	<b>315.663,92</b>	<b>315.663,92</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>20.692,93</b>	<b>17.875,90</b>	<b>17.875,90</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-413.252,89</b>	<b>-297.788,02</b>	<b>-297.788,02</b>

*Actie: 2025D1-2: Het betalen van de lonen van het vastbenoemd personeel*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

De verschillende indexaties hebben een impact gehad op de lonen die werden uitbetaald in 2022.

Publieke info: Binnen deze actie worden de vastbenoemde werknemers van het gemeentebestuur gebudgetteerd. Aangezien binnen Hemiksem geen benoemingen meer gebeuren, zal dit budget met de jaren verminderen, aangezien vastbenoemde werknemers die met pensioen gaan, vervangen zullen worden door contractuele medewerkers.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.136.367,69</b>	<b>1.021.125,00</b>	<b>1.023.053,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>5.653,70</b>	<b>3.126,12</b>	<b>3.361,56</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.130.713,99</b>	<b>-1.017.998,88</b>	<b>-1.019.691,44</b>

*Actie: 2025D1-3: Het betalen van de lonen van het contractueel personeel*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

De verschillende indexaties hebben een impact gehad op de lonen die werden uitbetaald in 2022.

Publieke info: Binnen deze actie worden de contractuele werknemers van het gemeentebestuur gebudgetteerd, alsook de medewerkers van de sociale dienst van het ocmw en het uitbesteden van de schoonmaak in de scholen naar vlotter.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>4.006.840,08</b>	<b>3.977.047,30</b>	<b>4.139.258,30</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>95.839,42</b>	<b>98.247,06</b>	<b>98.247,06</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-3.911.000,66</b>	<b>-3.878.800,24</b>	<b>-4.041.011,24</b>

*Actie: 2025D1-4: Het betalen van de lonen van het personeel WZC en SF*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels

Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

De verschillende indexaties hebben een impact gehad op de lonen die werden uitbetaald in 2022.

Publieke info: Binnen deze actie worden de vastbenoemde en contractuele werknemers van het woonzorgcentrum gebudgetteerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>3.711.057,02</b>	<b>3.534.493,21</b>	<b>3.526.243,14</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>15.307,23</b>	<b>82.827,64</b>	<b>82.827,64</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-3.695.749,79</b>	<b>-3.451.665,57</b>	<b>-3.443.415,50</b>

*Actie: 2025D1-5: Onkostenvergoedingen*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Binnen deze actie worden de kosten voorzien voor het betalen van vrijwilligers, jobstudenten, vervoer, kledingkosten en jury's.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>89.782,75</b>	<b>92.929,00</b>	<b>94.052,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-89.782,75</b>	<b>-92.929,00</b>	<b>-94.052,00</b>

*Actie: 2025D1-6: Extra legale voordelen*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Binnen deze actie worden op termijn de inkomsten en uitgaven met betrekking tot de eindejaarstoelagen en het vakantiegeld, alsook de fietsvergoedingen of bijkomende toelages waarop het personeel recht kan hebben en de administratieve kosten van de maaltijdcheques, geboekt.

Door de invoering van de IFIC loonschalen voor het verzorgend personeel zijn de toelagen van de extra legale voordelen sterk gestegen, daartegenover staan echter wel VIA middelen om deze toegenomen loonkost te helpen financieren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.051.442,19</b>	<b>1.066.939,68</b>	<b>1.069.439,68</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>349.162,53</b>	<b>392.572,51</b>	<b>136.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-702.279,66</b>	<b>-674.367,17</b>	<b>-933.439,68</b>

*Actie: 2025D1-7: medische keuringen*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Jaarlijks dienen een aantal werknemers medisch gekeurd te worden en kan beroep gedaan worden op controle artsen indien gewenst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>30.252,40</b>	<b>34.872,86</b>	<b>38.050,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-30.252,40</b>	<b>-34.872,86</b>	<b>-38.050,00</b>

*Actie: 2025D1-8: Arbeidsongevallen en hospitalisatieverzekering*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Elke werknemer die een contract onbepaalde duur heeft, kan aangesloten worden bij de hospitalisatiepolis van het lokaal bestuur. Daarnaast wordt ook de verzekering voor arbeidsongevallen voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>105.083,46</b>	<b>107.416,00</b>	<b>107.416,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.691,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-101.391,60</b>	<b>-107.416,00</b>	<b>-107.416,00</b>

*Actie: 2025D1-9: Responsabiliseringsbijdrage*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Simulatie van de te betalen responsabiliseringsbijdragen voor de komende 5 jaar wordt jaarlijks berekend door de federale pensioendienst. Op basis van deze simulatie wordt het budget aangepast. Voor 2022 werd een schatting gemaakt door de federale pensioendienst van € 407.596.

Het gaat echter nooit om een exacte berekening van de werkelijk verschuldigde responsabiliseringsbijdrage omdat heel wat factoren meespelen die variabel zijn. Ook de korting door het toekennen van een tweede pensioenpijler wordt niet meegenomen in de simulatie. Er werd wel gekozen om de simulatie volledig te budgetteren uit voorzichtigheidsprincipe.

Publieke info: Sinds 2012 zijn sommige lokale besturen, naast de basisbijdrage op de lonen van hun statutaire werknemers, ook een responsabiliseringsbijdrage verschuldigd. Dat is het geval als de opbrengst van de basisbijdrage kleiner is dan de pensioenlasten van ex-statutaire medewerkers van het bestuur.

Voor de berekening van de dotatie voor elk individueel bestuur wordt uitgegaan van de percentages van de wettelijke basisbijdrage en van de responsabiliseringscoëfficiënt die de Federale Pensioendienst heeft gehanteerd bij de ramingen van de responsabiliseringsbijdragen van mei 2019. Latere wijzigingen aan die percentages worden alleen in rekening gebracht als ze een daling van de responsabiliseringsbijdrage van het bestuur tot gevolg hebben.

De korting die de besturen kunnen krijgen op de responsabiliseringsbijdrage door de verschuldigde premie voor een aanvullende pensioenregeling voor hun contractueel personeel (2e pensioenpijler) in mindering te brengen, wordt niet in rekening gebracht bij het bepalen van de helft van hun responsabiliseringsbijdrage. De Vlaamse overheid financiert dus op basis van de helft van de "bruto" responsabiliseringsbijdrage.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>300.562,18</b>	<b>407.596,00</b>	<b>358.687,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>205.378,50</b>	<b>176.548,00</b>	<b>182.048,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-95.183,68</b>	<b>-231.048,00</b>	<b>-176.639,00</b>

*Actie: 2025D1-10: Het opvolgen van de overige personeelssubsidies (excl WZC)*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Binnen deze actie worden de subsidies geregistreerd voor de huisvestingsambtenaar, mina medewerker, sociale maribel (buiten het woonzorgcentrum).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>89.848,30</b>	<b>97.248,16</b>	<b>97.248,16</b>
	<b>Saldo</b>	<b>89.848,30</b>	<b>97.248,16</b>	<b>97.248,16</b>

*Actieplan: AP-D.2: Modern HRM beleid*

*Actie: 2025D2-1: Evaluaties*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie wordt het evaluatie systeem opgevolgd.

*Actie: 2025D2-2: Organogram*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie wordt het organogram opgevolgd.

*Actie: 2025D2-3: product en competentiecatalogus*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie wordt de product en competentiecatalogus opgevolgd.

*Actie: 2025D2-5: contactmomenten personeel*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Niet gebruikte saldi uit de corona-jaren 2020 en 2021 werden extra voorzien in 2022 waardoor dit budget hoger lag dan normaal voorzien. Dit budget werd echter niet volledig gebruikt. In 2023 wordt het budget teruggezet naar € 7.650.

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie worden diverse informele contact momenten tussen het personeel georganiseerd, oa een personeelsfeest. De niet gebruikte saldi uit 2020 en 2021 werden extra voorzien in 2022.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>9.524,10</b>	<b>21.500,00</b>	<b>21.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-9.524,10</b>	<b>-21.500,00</b>	<b>-21.500,00</b>

*Actie: 2025D2-6: Eretekens*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie wordt budget voorzien om de loyaliteit van

het personeel te belonen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>428,27</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-428,27</b>	<b>-750,00</b>	<b>-750,00</b>

*Actie: 2025D2-7: Verzuimmanagement*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie wordt het verzuimmanagement opgevolgd.

*Actie: 2025D2-8: globaal preventieplan*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie wordt het globaal preventieplan opgevolgd.

*Actie: 2025D2-9: Opleidingen*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie worden de nodige budgetten voor het opleiden van het personeel voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>40.000,04</b>	<b>39.100,00</b>	<b>39.100,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>1.250,00</b>	<b>1.250,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-38.750,04</b>	<b>-37.850,00</b>	<b>-39.100,00</b>

*Actie: 2025D2-10: aanwervingsprocedure*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Er werd €15 000 uitgegeven aan de selectie voor algemeen directeur (bepaalde duur + onbepaalde duur). Hiervoor was slechts € 10.000 extra voorzien in 2022. Daarnaast was €7 500 voorzien voor andere vacatures. Door het groot aantal in te vullen vacatures naar aanleiding van natuurlijk verloop en het nieuwe organogram was dit ontoereikend. Het budget voor publicatie van vacatures en de assessment van leidinggevende functies lag hoger dan gebudgetteerd. Het is echter noodzakelijk om voldoende budget te blijven voorzien voor aanwervingsprocedures om ervoor te zorgen dat openstaande vacatures zo snel en kwalitatief mogelijk ingevuld geraken.

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie worden de diverse aanwervingen opgevolgd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>32.766,08</b>	<b>17.500,00</b>	<b>17.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-32.766,08</b>	<b>-17.500,00</b>	<b>-17.500,00</b>

*Actie: 2025D2-11: integriteitsbeleid*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie wordt het integriteitsbeleid opgevolgd.

*Actie: 2025D2-12: RPR, arbeidsreglement en deontologische code*

Budgetverantwoordelijke: Dorien Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Dit betreft een onderdeel van het HRM management, binnen deze actie wordt de RPR, het arbeidsreglement en de deontologische code opgevolgd. Er wordt in 2023 werk gemaakt van het herschrijven van deze documenten.

*Actieplan: AP-D.3: Interne communicatie*

*Actie: 2025D3-1: Inzetten op een sterke interne communicatie binnen het bestuur*

Budgetverantwoordelijke: Yves Peeters  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
 Schepen: Stefan Van Linden

Publieke info: Aangezien een goede communicatie essentieel is voor het welbevinden van de werknemers, wordt hier ook sterk op ingezet. Binnen deze actie wordt het intern communicatieplatform opgevolgd en geëvalueerd. Dit heeft geen financiële gevolgen.

## Beleidsdoelstelling: OD5: Zorgen voor een duurzame infrastructuur

*Actieplan: AP-E.2: Onroerende goederen (patrimonium)*

*Actie: 2025E2-1: Speeltoestellen en terreinen en sportparken*

Budgetverantwoordelijke: Lertn Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
 Schepen: Kris Verbeeck

Evaluatie:

toelichting jaarrekening 2022:

Er is beslist geweest om enkel een toplaag te voorzien voor de finse piste daardoor was er niet zoveel budget voor nodig (i.p.v. heraanleg). Deze werken zijn uiteindelijk opgeschoven geweest naar 2023 en zijn effectief uitgevoerd in Q1 2023.

Publieke info: Speelbossen

We willen ruimte voorzien voor onze kinderen om te kunnen spelen in de natuur. Hiervoor willen we twee speelbossen inrichten. Het speelbos aan de abdij werd in 2022 gerealiseerd. We zullen dit samen met het regionaal landschap ontwikkelen en trachten onze inwoners hier bij te betrekken.

Daarnaast wordt hier ook budget voorzien voor jaarlijkse herstellingen na gebruik en vandalisme, herschilderen lijnen voetbalvelden, en het hernieuwen materiaal sporthal (volleybalnetten, badmintonnetten, herstel verfspuitmachine) Tweejaarlijks wordt rekening gehouden met schilderwerken van de speeltoestellen. Driejaarlijks worden nieuwe houtsnippers voor de Finse piste voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.578,56</b>	<b>16.200,00</b>	<b>22.200,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-6.578,56</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-22.200,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>24.768,70</b>	<b>24.768,70</b>	<b>47.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-24.768,70</b>	<b>-24.768,70</b>	<b>-47.000,00</b>

*Actie: 2025E2-2: Het onderhouden van het straatmeubilair*

Budgetverantwoordelijke: Koen D'Haene

Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz

Schepen: Luc Bouckaert

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022: o.a. nieuwe vuilnisbakken in abdijpark

Publieke info: Jaarlijks worden de nodige budgetten voorzien voor het vernieuwen van het straatmeubilair.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>3.826,02</b>	<b>7.500,00</b>	<b>14.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>2.223,10</b>	<b>2.223,10</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.602,92</b>	<b>-5.276,90</b>	<b>-14.500,00</b>

*Actie: 2025E2-3: Investerings in onroerende goederen (excl patrimonium)*

Budgetverantwoordelijke: Dirk Smits

Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert

Schepen: Luc Bouckaert

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Door de sterk gestegen bouwkosten is het project voor de brug over de vliet 211.000 euro duurder geworden, dit moet in de begroting aangepast worden, maar wordt gecompenseerd door het gedeelte dat reeds in 2021 werd betaald (budget was reeds naar 2022 overgezet).

De verwachte subsidies werden overgedragen naar 2023, net als de niet aangewende budgetten van de investeringen.

Publieke info: Realisatie brug over de Vliet

De realisatie van een brug over de Vliet tussen Hemiksem en Schelle moet de verbinding tussen beide gemeentes voor de zwakke weggebruikers gemakkelijker en veiliger maken- deze brug heeft ook een meerwaarde in het kader van de verdere ontwikkeling van de abdijsite.

Voldoende aanbod vrijetijds infrastructuur

We willen het aanbod kwalitatief houden en uitbreiden. Er wordt budget voorzien voor een extra recreatiesite (135.000 euro in 2023) en een uitbreiding van het skatepark.(40.000 euro in 2021).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>42.089,10</b>	<b>42.089,10</b>	<b>457.572,96</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73.870,50</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-42.089,10</b>	<b>-42.089,10</b>	<b>-383.702,46</b>

*Actieplan: AP-E.4: Beheren van roerende goederen*

*Actie: 2025E4-1: Overheadkosten uitvoerende technische diensten*

Budgetverantwoordelijke: Pawel Partyka en Jochen Jacobs  
Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
Schepen: Luc Bouckaert  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

Op onderhoud en herstellingen van voertuigen hebben we nog een €13.000 euro over omdat er beter marktonderzoek gebeurd is om de goedkoopste garage te vinden. Daarnaast werd ook minder materiaal gehuurd ten aanzien van de voorbije jaren.

Publieke info: In deze actie worden de jaarlijks wederkerende overheadkosten, zoals brandstof, werkkleding, onderhoud, materialen voorzien voor de uitvoerende technische diensten.

Doordat er extra aandacht wordt besteed aan het vergelijken van prijzen en kwaliteit werd al een mooie besparing gerealiseerd. Echter deze dreigt verloren te gaan aan de wereldwijde stijging van grondstofprijzen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>150.975,36</b>	<b>210.427,06</b>	<b>224.600,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-150.975,36</b>	<b>-210.427,06</b>	<b>-224.600,00</b>

*Actie: 2025E4-2: Investeringsbudgetten in de uitvoerende technische diensten*

Budgetverantwoordelijke: Tiago da Cruz  
Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Binnen deze actie worden investeringsbudgetten voorzien voor de uitvoerende technische diensten. Het betreft werkmateriaal, maar voornamelijk voertuigen die noodzakelijk zijn voor het beheer van dergelijke werkzaamheden in eigen beheer. In 2023 zal geïnvesteerd worden in 3 nieuwe aanhangwagens, een multiboer en de vervanging van de strooiwagens. In 2024 wordt voorzien in de aankoop van een kleine tractor en blijft een reserve budget beschikbaar.

Aankoop van gemeentelijke Voertuigen op alternatieve energie

Daar waar mogelijk worden voertuigen van de gemeente die aan vervanging toe zijn vervangen door CNG of elektrische voertuigen. Hemiksem beschikt over een zeer uitgebreid wagenpark. In de loop van deze legislatuur wil de technische dienst voor 638.000 euro nieuwe voertuigen aankopen.

Er wordt een beperkte inkomst genoteerd voor het verkopen van de afgedankte wagens en schoolbus.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>908,03</b>	<b>908,03</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.999,00</b>	<b>3.999,00</b>	<b>2.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>3.090,97</b>	<b>3.090,97</b>	<b>2.000,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>18.014,54</b>	<b>21.726,54</b>	<b>205.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-18.014,54</b>	<b>-21.726,54</b>	<b>-205.000,00</b>

**Beleidsdoelstelling: OD6: Zorgen voor een duurzame leefomgeving**

*Actieplan: AP-F.1: Groen in de gemeente*

*Actie: 2025F1-1: Zorgen voor optimale werking groendienst*



Budgetverantwoordelijke: Lertn Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
 Schepen: Jenne Meyvis  
 Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022: sinds 2022 bewateren we de nieuw aangeplante bomen via druppelzakken.

Publieke info: In deze actie voorzien we budgetten voor de dagelijkse werking van de groendienst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>37.110,76</b>	<b>39.000,00</b>	<b>42.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>495,00</b>	<b>495,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-36.615,76</b>	<b>-38.505,00</b>	<b>-42.000,00</b>

*Actie: 2025F1-2: Investerings in groenaanleg binnen Hemiksem*

Budgetverantwoordelijke: Lertn Pauwels  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
 Schepen: Jenne Meyvis

Publieke info: Binnen deze actie wordt budget voorzien voor het inzetten op een groene gemeente.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025F1-3: Uitbesteden groenonderhoud in onze gemeente*

Budgetverantwoordelijke: Dirk Smits  
 Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
 Schepen: Jenne Meyvis

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Het budget voor de groene tornado's werd definitief geschrapt, de overige projecten werden binnen het budget uitgevoerd.

Publieke info: Beheersbaar groen

Hemiksem zet in op een groene gemeente. Geen eenvoudige uitdaging aangezien onkruidverdelingsmiddelen niet meer gebruikt mogen worden. De zomers van 2018 en 2019 werden als uiterst droog en dor ervaren. Diverse jongen aanplantingen, dikwijls bodembedekkers, hebben de droogte niet overleefd. Er is dus een achterstand op te halen, bijkomend moeten we werk maken om het onderhoud van bepaalde aanplantingen minder arbeidsintensief te maken. Inzetten van extern personeel via sociale tewerkstelling zoals we momenteel al doen in het Abdijpark is alvast een optie om het vele werk uit te voeren. In de vakantie maanden blijven we jobstudenten inschakelen, in de zomer maanden zullen we in de toekomst een groene tornado inschakelen. Voor de bestrijding van invasieve exoten en bermbeheer blijven we samenwerken met de stadsherder.

Er wordt jaarlijks budget voorzien voor het onderhouden beplantingen (bloemenmandjes) N148, voor de landschapsdokters voor het onderhoud van het abdijpark tot slot voor de schapenherder voor het onderhoud van het abdijpark, park den akker en callebeekbos.

In park den Akker en het Callebeekpark werd extra ingezet via de stadsherder.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>36.924,92</b>	<b>40.000,00</b>	<b>71.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-36.924,92</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-71.000,00</b>

*Actieplan: AP-F.2: Leefomgeving*

*Actie: 2025F2-1: Afleveren omgevingvergunningen*

Budgetverantwoordelijke: Kristof Boving  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

Door personeelstekort werd besloten om de handhaving ruimtelijke ordening uit te besteden aan IGEAN, deze dienstverlening kost ongeveer 14.000 euro op jaarbasis.

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten geregistreerd uit het afleveren van diverse omgevingsvergunningen en de opzoekingen voor notariskantoren, alsook de kosten voor bodemonderzoeken die moeten gebeuren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.239,31</b>	<b>12.935,26</b>	<b>17.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>42.340,23</b>	<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>34.100,92</b>	<b>28.064,74</b>	<b>24.000,00</b>

*Actie: 2025F2-2: Grondbeleid en urbanisatieprojecten*

Budgetverantwoordelijke: Kristof Boving  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis  
Evaluatie:  
Toelichting budgetwijziging 1 2022:

Er wordt 30.000 euro ingeschreven voor de opmaak van een bodemsaneringsstudie van het recyclagepark.

Daarnaast werd ook 145.050 euro ingeschreven voor de verkoop van de Statiestraat 110-111.

Toelichting jaarrekening 2022:  
Exploitatie: onderzoek Pfas op diverse plaatsen gemeente.  
Investerings: akte woningen Statiestraat verwacht in 2023.

Publieke info: Binnen deze actie worden jaarlijks de kosten voorzien voor het opvolgen van het urbanisatie en grondbeleid. Daarnaast worden ook budgetten voorzien voor het afbreken en afvoeren van materialen indien nodig. Zo werden er 4 woningen verworven in het Kerkeneinde, die afgebroken werden en die in 2024 na de oplevering van de school Klaverbos als bouwgronden zullen verkocht worden. Hiervoor wordt een ontvangst van 420.000 euro geraamd.

Vanuit OVAM ontving de gemeente een schrijven in 2021 in verband met verplichte bodemonderzoeken op gronden van de gemeente, waarvoor budget in het meerjarenplan moest worden voorzien. (57.000 euro in 2021 en 9.100 euro in 2023). Daarnaast waren nog een aantal projecten uitbesteed aan IGEAN, die afgewerkt zijn, en waarvoor in 2022 de eindafrekening wordt verwacht (22.500 euro). De nog lopende projecten worden preventief voorzien in 2025 (130.000 euro).

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>25.739,66</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-25.739,66</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>109.086,37</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>145.050,00</b>	<b>145.050,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>145.050,00</b>	<b>35.963,63</b>

*Actie: 2025F2-4: Stedenbouwkundige last*

Budgetverantwoordelijke: Kristof Boving  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis  
Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Dit bedrag werd integraal overgezet naar 2023.

Publieke info: Binnen deze actie worden de inkomsten die gegenereerd worden uit het reglement op stedenbouwkundige last ingeschreven. Deze inkomsten worden ook onmiddellijk als onbeschikbare gelden ingezet.

Wanneer er uitgaven binnen deze actie zullen gebeuren, worden die budgetten in mindering gebracht uit de onbeschikbare gelden om daarna als uitgave te worden ingeschreven.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>327.883,92</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-327.883,92</b>

*Actie: 2025F2-5: RUP's*

Budgetverantwoordelijke: Kristof Boving  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis  
Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Dit bedrag werd integraal overgezet naar 2023.

Er is nog een verdere beslissing te treffen tot opstart opmaak RUP Lamifil. Dit in overeenstemming met grondeigenaars.

Publieke info: RUP Lamifil (70.000 euro)

We willen een nieuwe visie ontwikkelen voor de zone rond het bedrijf lamifil, waaronder de oude school gebouwen langs de Bouwerijstraat. Momenteel is dit woonzone, dit geeft echter conflicten met de industriële bestemming van Lamifil. Daarom willen we met het opstellen van een RUP de bestemming van wonen wijzigen naar KMO en bufferzone. Zo komt er ruimte voor kleine ondernemers vrij binnen de gemeente. Er zal ook rekening gehouden worden met de huidige bewoners om hen te integreren binnen het RUP.

Daarnaast werd het oude school gebouw afgebroken zodat de Bouwerijstraat geen verloederde indruk maakt.

Herziening RUP Vaerenvelden: 70.000 euro

Ontwikkeling Bloemmolens

De bloemmolens op de grens met de gemeente Schelle blijven in de huidige staat een doorn in het oog.

Doelstelling; de bloemmolens en omgeving moeten worden omgevormd tot een inkompoort van de gemeente. De huidige bestemming moet worden omgevormd naar een beperkte woonzone of groenzone. De bestemming kan gewijzigd worden naar woonzone omdat er reeds sinds 100 en jaren bebouwing aanwezig was, los van het gewestplan dat werd opgesteld.

Het opstarten van deze RUP's gebeurt bij voorkeur door de gemeente, maar kan indien nodig ook uitbesteed worden aan een extern bureau.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-140.000,00</b>

*Actie: 2025F2-6: Wonen*

Budgetverantwoordelijke: Ghautier Van der Gucht  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Stefan Van Linden  
Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Op de GR van 20/12/2022 werd een nieuwe verordening conformiteitsattesten goedgekeurd, in lijn met deze van de buurgemeenten. De afgeschafte belasting op het niet hebben van een conformiteitsattest werd vervangen door een GAS boete voor het niet aanvragen en niet hebben van een conformiteitsattest wanneer dit volgens de verordening verplicht is.

Er werd €7.000 voorzien voor extra woningcontroles door IGEAN, bovenop het vaste contingent. Hiervan werd €5.103,59 effectief gefactureerd door IGEAN, goed voor 22 controles.

Publieke info: Politieverordening omvormen van woningen tot appartementen

Hemiksem is reeds erg dicht bebouwd. We willen met een gemeentelijke verordening voorkomen dat er op verkeerde locatie een nog hogere druk ontstaat op de mobiliteit. We zullen vastleggen waar het nog wenselijk is om woningen om te vormen tot meergezinswoningen en waar niet.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>5.103,59</b>	<b>1.053,10</b>	<b>7.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>4.588,83</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-514,76</b>	<b>6.946,90</b>	<b>1.000,00</b>

*Actieplan: AP-F.3: Mobiliteit*

*Actie: 2025F3-1: Werken rond veilige fietsverbindingen*

Budgetverantwoordelijke: Dirk Smits

Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert

Schepen: Jenne Meyvis

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Werken fietspad bovenvliet gestart in 2022.

Fiets-o-strade F13: studiekosten projectnota.

Fiets-o-strade F3: studiekosten.

Fietsveilige oversteek thv Arendweg: uitgevoerd in zomer 2022.

Publieke info: Aanleg fiets-o-strade F13 Niel - Antwerpen

De aanleg van een fiets-o-strade wordt geraamd op 3.619.401,49 euro, hiervan wordt 3.211.637,54 euro gesubsidieerd door de provincie. en dient Hemiksem het aandeel te financieren in de zones waar de fiets-o-strade bestaande wegen met gemengd verkeer volgt (Callebeekstraat) .

Studiekosten rond fiets-o-strade F3 Lint - Antwerpen

Deze worden geraamd op 8.000 euro

Het verbeteren van de oversteekplaatsen op de N148

Het is de bedoeling om op verschillende plaatsen duidelijk gemarkeerde oversteekplaatsen voor fietsers te voorzien in functie van de fiets-o-strade.

Daarnaast is ook 35.000 euro budget voorzien voor de aanleg van een fietspad langs de bovenvliet.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>31.574,95</b>	<b>144.762,37</b>	<b>573.655,16</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-31.574,95</b>	<b>-144.762,37</b>	<b>-573.655,16</b>

*Actie: 2025F3-2: Verkeersveiligheid*

Budgetverantwoordelijke: Ghautier Van der Gucht

Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature

Schepen: Jenne Meyvis

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Kleine uitgaven voor onderhoud signalisatie opgenomen via onderhoud wegenis. ( E3-1 )

Publieke info: Het is de bedoeling om op verschillende plaatsen duidelijk gemarkeerde oversteekplaatsen voor fietsers te voorzien in functie van de fiets-o-strade.

Dit budget wordt gebruikt voor de aankoop van oa fietsvlaggen, sensibilisering, fietsveilige gemeente,....

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>

*Actie: 2025F3-3: Stimuleren Mobiliteit*

Budgetverantwoordelijke: Ghautier Van der Gucht  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

Bij de start van schooljaar 2022-2023 was er onvoldoende personeelscapaciteit om FIVO op te starten. In samenspraak met de scholen staat dit project on hold.

- Fietsdelen : deelfietsen van Donkey werden geplaatst en zijn operationeel.
- Autodelen :
  - o 1 deelwagen van Partago aan Depot Deluxe is operationeel

Publieke info: Ter beschikkingstellen van deelfietsen

Om het gebruik van het openbaar vervoer te stimuleren (vooral bij woon - werk verkeer) wordt een systeem van deelfietsen ingevoerd.

Daarnaast wordt ook gewerkt met het derdebetalerssysteem van de Lijn en wordt gestart met FIVO, het stimuleren van schoolgaande kinderen om met de fiets naar school te komen, waaraan een beloningssysteem gekoppeld zal worden dat ten goede zal komen van de lokale middenstanders.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>37.166,46</b>	<b>57.300,00</b>	<b>57.300,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>180,00</b>	<b>840,00</b>	<b>840,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-36.986,46</b>	<b>-56.460,00</b>	<b>-56.460,00</b>

*Actie: 2025F3-4: Investerings in mobiliteit*

Budgetverantwoordelijke: Ghautier Van der Gucht  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis  
Evaluatie:  
Toelichting jaarrekening 2022:

Verkkerscirculatieplan:  
Publieksmomenten werden georganiseerd in 2022.

Publieke info: Verkkerscirculatieplan

Om de mobiliteit over het grondgebied van gans de gemeente te verbeteren is de opmaak van een globaal verkkerscirculatieplan noodzakelijk zodat verbeteringsingrepen op de ene locatie geen problemen veroorzaken op een andere plaats - alle verkkersmaatregelen die worden genomen zullen moeten passen in dit verkkerscirculatieplan. (62.500 euro)

Voorzien van fietsstallingen

Daarnaast worden op diverse locaties overdekte fietsstallingen voorzien waar men de fiets veilig kan achterlaten. Hiervoor wordt in 2022 65.000 euro voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>22.426,47</b>	<b>127.500,00</b>	<b>127.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-22.426,47</b>	<b>-127.500,00</b>	<b>-127.500,00</b>

*Actieplan: AP-F.4: Milieu*

*Actie: 2025F4-1: Afvalverwerking*

Budgetverantwoordelijke: Sven Van Gyseghem  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
 Schepen: Jenne Meyvis  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Factuur Isvag is lager gezien inkomsten verkoop energie.

Publieke info: Het afval van de gemeente wordt verbrand door ISVAG. De gemeente betaalt hiervoor jaarlijks een beheersvergoeding. Deze vergoeding wordt berekend aan de hand van de kosten van het vorige werkjaar.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>144.048,57</b>	<b>169.305,72</b>	<b>279.305,72</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-144.048,57</b>	<b>-169.305,72</b>	<b>-279.305,72</b>

*Actie: 2025F4-2: Afvalinzameling en ophaling grof vuil*

Budgetverantwoordelijke: Sven Van Gyseghem  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
 Schepen: Jenne Meyvis  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Uitgaven zijn lager door reorganisatie recyclagepark.

Inkomsten liggen lager door minder verkoop huisvuilzakken gezien meer afvoer mogelijk via PMD.

Publieke info: De afvalophaling en inzameling van de gemeente wordt georganiseerd door IGEAN. De gemeente betaalt hiervoor jaarlijks een beheersvergoeding. Daartegenover staan de inkomsten uit het verkopen van vuilzakken, stickers en ophalingen van grof vuil.

De GFT stickers worden indien nodig bij een externe firma gedrukt.

Op het recyclagepark van Hemiksem kan men enkel nog voor de gratis fracties terecht. Voor de betalende fracties (incl asbest) zijn de recyclageparken van zone Zuid beschikbaar.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>650.742,61</b>	<b>678.381,80</b>	<b>732.957,22</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>314.008,78</b>	<b>253.010,16</b>	<b>383.600,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-336.733,83</b>	<b>-425.371,64</b>	<b>-349.357,22</b>

*Actie: 2025F4-3: Kringwinkel*

Budgetverantwoordelijke: Sven Van Gyseghem  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
 Schepen: Jenne Meyvis

Publieke info: Burgers kunnen via de kringloopwinkel tweedehands spullen een nieuw leven aanbieden, de gemeente betaalt

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Gemeente Hemiksem

05/06/2023 13:36

86 / 172

hiervoor een beheersvergoeding op basis van het gewicht van de door onze inwoners aangeleverde goederen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>9.837,92</b>	<b>12.485,00</b>	<b>12.485,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-9.837,92</b>	<b>-12.485,00</b>	<b>-12.485,00</b>

*Actie: 2025F4-4: Dierenwelzijn*

Budgetverantwoordelijke: Sven Van Gyseghem  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis

Publieke info: We werken samen met Zwerfpoezen Rupelstreek voor opvang en sterilisatie van zwerfkatten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>3.600,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-3.600,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>

*Actie: 2025F4-5: Zwerfvuil, sluikestort en opvolgen meldingskaart*

Budgetverantwoordelijke: Sven Van Gyseghem  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Zuilen voor sigarettenpeuken op diverse plaatsen geïnstalleerd.  
Extra vrijwilligers opruimen zwerfvuil voorzien van materiaal.

Publieke info: Zwerfvuil blijft onze aandacht vragen. Er werd een begeleidingstraject met Mooimakers opgestart om de gemeente hierin te begeleiden. Dit loopt tot september 2023.

Er werd een vuilnisbakkenplan opgemaakt. De situering en frequentie van leegmaken worden regelmatig bijgestuurd om een optimaal resultaat te bereiken.

Er werd ingestapt in het project Rupeltornado's door Vlotter. In door de gemeente aangeduide zones wordt door hen intensief het zwerfvuil opgeruimd.

De witte tornado staat in voor het opruimen van sluikestorten. Indien mogelijk worden verdachten via de GAS werking beboet. Ook voor andere GAS overtredingen kunnen boetes opgelegd worden. Dit verloopt via IGEAN.

De vrijwilligers die zwerfvuil opruimen worden door de gemeente ondersteund met materiaal en het ophalen van de zakken met zwerfvuil.

Zowel met het gemeentepersoneel als de inwoners wordt jaarlijks een zwerfvuilopruimactie georganiseerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>25.825,62</b>	<b>32.182,99</b>	<b>32.182,99</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.230,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-22.595,62</b>	<b>-30.682,99</b>	<b>-30.682,99</b>

*Actie: 2025F4-6: Leefmilieu*

Budgetverantwoordelijke: Sven Van Gyseghem  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Diverse bodemonderzoeken in 2022. ( Callebeecbos, Visput, ...)

Publieke info: De gemeente voorziet een budget om diverse initiatieven te ondersteunen rond leefmilieu, we denken hierbij aan de Gaby, het kippenreglement, vuilzakken voor mensen in armoede, de bijdrage voor PIH,...

Binnen deze actie wordt ook een verplicht budget van 6.171 euro voorzien voor onvoorziene calamiteiten bij de opvolging van de

bodemsanering in Park Den Akker

Deze actie zal ook gebruikt worden voor acties in het kader van het klimaatplan waarvan het budget niet onder een andere actie vallen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>13.288,53</b>	<b>29.131,00</b>	<b>29.131,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-13.288,53</b>	<b>-29.131,00</b>	<b>-29.131,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.171,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.171,00</b>

*Actie: 2025F4-7: Het uitbouwen van het Lokaal Energie- en Klimaatpact (LEKP)*

Budgetverantwoordelijke: Sven Van Gyseghem  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Uitgaven: aanplant diverse bomen, plantvakken Parklaan.

Publieke info: Dit pact beoogt een partnerschap tussen het Vlaamse en lokale niveau op te zetten. Een partnerschap dat in dienst staat van het realiseren van de reeds bestaande doelstellingen op gebied van klimaat en energie binnen de diverse Vlaamse beleidsplannen.

Hemiksem heeft zich in het kader hiervan geëngageerd tot:

- Opmaak van het strategisch vastgoedplan
- Aanplant 40 bomen op publiek domein
- Aanplant 100 bomen op privé domein
- Aanplant 250 meter haag op publiek domein
- Aanplant 300 meter haag op privé domein
- 20 meter geveltuinbeplanting bij particulieren
- Aanleg 3 natuurgroenparken van minimum 10 m<sup>2</sup>
- 1 toegangspunt voor 2 deelwagens

De kosten hiervoor worden voor 50% gesubsidieerd door Vlaanderen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>13.398,43</b>	<b>0,00</b>	<b>77.275,94</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>38.637,97</b>	<b>38.637,97</b>	<b>38.637,97</b>
	<b>Saldo</b>	<b>25.239,54</b>	<b>38.637,97</b>	<b>-38.637,97</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025F4-8: Proeftuinen rond infrastructurele inrichting voor duurzaam waterbeleid op Bekaert-site*

Budgetverantwoordelijke: Kristof Boving  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
Schepen: Jenne Meyvis

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Projectstudie ingediend.

Publieke info: 11 nieuwe proeftuinen droogte ontvangen een subsidie om hun plannen uit te voeren. Het gaat telkens over samenwerkingen tussen minstens drie partijen die nadenken over hergebruik van water in hun bedrijfsprocessen om zo hun waterbeschikbaarheid te verhogen. In 5 van de 11 projecten zijn non-profit bedrijven, meestal gemeenten of rioolbeheerders, betrokken. Het subsidieprogramma Proeftuinen droogte maakt deel uit van de Blue Deal en is onderdeel van het Vlaamse Veerkracht plan onder de Europese herstel- en veerkrachtfaciliteit.

Op de site van de oude Bekaertfabriek in Hemiksem, tussen de Schelde en de Grote Struisbeek, wordt een groene woonwijk ontwikkeld met o.a. een volledig nieuw landschapspark van 8 ha. De site is historisch verontreinigd. Als saneringsoplossing wordt de vervuilde grond ingekapseld in een waterdichte sarcofaag. Op de inkapseling komt een nieuwe leeflaag als basis voor een



ecologisch landschapspark. Zonder ingrijpende wateroplossing ten voordele van de natuur zou het regenwater door de drainagelaag van de waterdichte sarcofaag onmiddellijk naar de Schelde afgevoerd worden. Deze proeftuin pakt een unieke watervraag aan.

Door de regenwaterafvoer (RWA) ter hoogte van de Heuvelstraat af te koppelen krijgt het nieuwe landschapspark genoeg water. Zo neemt ook de druk op de Grote Struisbeek af. Momenteel gaat dit over een volume van ongeveer 1,8 ha verharding en daken, maar op termijn breidt dit uit naar ongeveer 7 ha verharding. Een grote landschappelijke buffer in het park moet regen die op de site valt, bufferen en het water van de regenwaterafvoer verzamelen. Het projectgebied krijgt een fijnmazig grachtensysteem dat water uit het bufferbekken gravitair en met een slimme sturing herverdeelt. De stijgende watervraag van de nieuwe woningen wordt volledig opgevangen door hemelwateropvang van de daken en grijswaterrecuperatie op bouwblokniveau. Ook de Abdijsite, de site waar het gemeentehuis gelegen is, recupereert hemelwater en stelt het ter beschikking van het park.

In dit project werken de ontwikkelaars van de site samen met de gemeente Hemiksem en Aquafin. De RWA-afkoppeling gebeurt door de gemeente. Het bufferbekken, de koppeling tussen RWA en bufferbekken en het grachtensysteem wordt door de ontwikkelaars gedragen en nadien overgedragen aan de gemeente. Aquafin draagt de kosten voor investering in de slimme sturing van het grachtensysteem. Ook de waterbuffering en -zuivering op bouwblokniveau is in handen van de ontwikkelaars. Dit wordt later overgedragen aan de vereniging van mede-eigenaars.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Beleidsdoelstelling: OD7: Werken aan de veiligheid van de inwoners en handhaving van de openbare orde

### Actieplan: AP-G.1: Lokale veiligheidsinitiatieven

#### Actie: 2025G1-1: Veiligheidsacties

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthyssen  
 Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
 Schepen: Luc Bouckaert

#### Publieke info: Hartveilige gemeente

Hemiksem is een hartveilige gemeente en wil dit in de toekomst verder blijven. We blijven opleidingen voorzien voor het gemeentelijk personeel en plaatsten een extra AED in het administratief centrum in 2020. We sluiten voor het onderhoud van deze AED toestellen een onderhoudscontract af. Er worden voorlopig geen bijkomende toestellen meer gebudgetteerd in het MJP. Daarnaast koopt Hemiksem via de brandweerzone Rivierenland ook rookmelders aan die via het gemeentebestuur verkocht kunnen worden aan de bevolking.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>583,68</b>	<b>1.542,00</b>	<b>1.542,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>95,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-488,68</b>	<b>-1.042,00</b>	<b>-1.042,00</b>

#### Actie: 2025G1-2: Het versterken van de BIN netwerken

Budgetverantwoordelijke: Mariska De Groot en Patricia Naessens  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

#### Publieke info: Bin's

De BuurtInformatieNetwerken leveren een belangrijke bijdrage aan de effectieve veiligheid en het veiligheidsgevoel in de gemeente. We moedigen onze inwoners verder aan LID te worden van een BIN en om effectief meldingen te doen van verdachte omstandigheden.

*Actie: 2025G1-3: GAS en verkeershandhaving*

Budgetverantwoordelijke: Mariska De Groot en Patricia Naessens  
Actieverantwoordelijke: Directeur Ondersteunende Diensten - vacature  
Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Hemiksem hecht veel belang aan het verkeersveiligheid, daarom worden in het kader van de GAS 4 wetgeving rond stilstaan en parkeren, zeer regelmatig controles uitgevoerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>111.977,00</b>	<b>102.715,00</b>	<b>81.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>111.977,00</b>	<b>102.715,00</b>	<b>81.000,00</b>

*Actie: 2025G1-4: Het versterken van de Be-Alert werking*

Budgetverantwoordelijke: Yves Peeters  
Actieverantwoordelijke: Directeur Communicatie en Vrije Tijd - Yves Peeters  
Schepen: Luc Bouckaert

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Extra kosten door gebruik Be-alert tijdens brand (juli) en tijdens de watervervuiling (september)

Publieke info: Be-alert

Om het Be-alert systeem optimaal te laten renderen is het belangrijk dat zo veel mogelijk inwoners zich aangemeld hebben op dit systeem. Wij zullen acties organiseren om het aantal aangesloten inwoners te verhogen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>3.377,91</b>	<b>2.250,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-3.377,91</b>	<b>-2.250,00</b>	<b>0,00</b>

*Actie: 2025G1-5: Inzetten van gemachtigde opzichters*

Budgetverantwoordelijke: Monique Ryngaert  
Actieverantwoordelijke: Directeur Burger en welzijn - vacature  
Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Tijdens de piekmomenten doet de gemeente reeds beroep op enkele wijkwerkers om veilige oversteekplaatsen te creëren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.202,50</b>	<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-8.202,50</b>	<b>-16.500,00</b>	<b>-16.500,00</b>

*Actie: 2025G1-6: Handhaving binnen Hemiksem*

Budgetverantwoordelijke: Ann Matthysen  
Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
Schepen: Luc Bouckaert

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Op 3 juli 2022 heeft het gebrand bij Coppens & zonen, hiervoor dreigde gevaar voor de volksgezondheid en werd door de burgemeester een asbestmeting besteld. Deze kosten worden in eerste instantie door de gemeente betaald, maar die zal deze trachten te verhalen op de verzekering van Coppens & zonen.

Publieke info: In bepaalde omstandigheden moet de burgemeester snel kunnen ingrijpen om risicovolle situaties zo snel mogelijk

onder controle te krijgen, hiervoor dient soms beroep gedaan te worden op externe partners, waarvoor budget moet worden voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>56.084,59</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-56.084,59</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>

*Actieplan: AP-G.2: Intergemeentelijke veiligheidsinitiatieven*

*Actie: 2025G2-1: Hemiksem binnen brandweerzone Rivierenland*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
 Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Via de huidige erfpacht constructie kan Hemiksem de energiekosten van het gebouw dat de brandweer gebruikt recupereren. De dotatie die we ontvingen van de brandweerzone werd ingeschreven in het MJP.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>556.548,00</b>	<b>556.548,00</b>	<b>556.548,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>37.526,15</b>	<b>50.000,00</b>	<b>27.050,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-519.021,85</b>	<b>-506.548,00</b>	<b>-529.498,00</b>

*Actie: 2025G2-2: Investeringsstoelage aan brandweerzone Rivierenland*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
 Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Er wordt een jaarlijkse dotatie voor de brandweerzone in investeringen voorzien. Investerings zijn onder andere voorzien voor de bouw van de kazernes Rupel en Niel.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>13.450,00</b>	<b>13.450,00</b>	<b>14.130,57</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-13.450,00</b>	<b>-13.450,00</b>	<b>-14.130,57</b>

*Actie: 2025G2-3: Hemiksem binnen politiezone Rupel*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
 Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
 Schepen: Luc Bouckaert

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

De verbouwingswerken aan het commissariaat in Hemiksem werden gedeeltelijk verhaald op de politiezone.

Publieke info: Binnen deze actie wordt de dotatie aan de politiezone voorzien, waarin het aandeel van Hemiksem 17% bedraagt. De dotatie 2023 is hoger omwille van het sector akkoord, invoering maaltijdcheques, gedeeltelijke invulling kader, inflatie en energieprijzen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>985.980,00</b>	<b>985.980,00</b>	<b>985.980,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>8.755,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-977.224,96</b>	<b>-985.980,00</b>	<b>-985.980,00</b>

*Actie: 2025G2-4: Investeringsstoelage aan politiezone Rupel*

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Gemeente Hemiksem

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
 Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
 Schepen: Luc Bouckaert  
 Evaluatie:  
 Toelichting jaarrekening 2022:

Het budget van de politie werd pas aan Hemiksem bezorgd, na de opmaak en goedkeuring budget 2022 ( GR dec 2021 )

Publieke info: Er wordt een jaarlijkse dotatie voor de politiezone in investeringen voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>132.750,00</b>	<b>132.750,00</b>	<b>35.400,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-132.750,00</b>	<b>-132.750,00</b>	<b>-35.400,00</b>

*Actie: 2025G2-5: Noodplancoördinatie*

Budgetverantwoordelijke: Dominique Buytaert  
 Actieverantwoordelijke: Algemeen Directeur - Dominique Buytaert  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: De intergemeentelijke noodplancoördinatie wordt uitgebreid, maar door toetreding van andere gemeenten, blijft de kost voor Hemiksem ongewijzigd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>12.373,78</b>	<b>12.730,80</b>	<b>12.730,80</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-12.373,78</b>	<b>-12.730,80</b>	<b>-12.730,80</b>

*Actieplan: AP-G.3: Veiligheidsinfrastructuur*

*Actie: 2025G3-1: Verkeerssignalisatie en reglementen*

Budgetverantwoordelijke: Tiago da Cruz  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz  
 Schepen: Luc Bouckaert

Publieke info: Er worden binnen deze actie budgetten voorzien voor het onderhoud van de bestaande verkeerssignalisatie opgenomen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>22.305,60</b>	<b>26.500,00</b>	<b>26.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-22.305,60</b>	<b>-26.500,00</b>	<b>-26.500,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>4.030,91</b>	<b>86.841,29</b>	<b>144.030,91</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-4.030,91</b>	<b>-86.841,29</b>	<b>-144.030,91</b>

*Actie: 2025G3-2: Beveiligingscamera's en ANPR*

Budgetverantwoordelijke: Ghautier Van der Gucht  
 Actieverantwoordelijke: Directeur Ruimte - vacature  
 Schepen: Luc Bouckaert

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

De aankoop van een derde overlastcamera is verschoven naar 2023. De reden is de snel opvolgende technologische ontwikkelingen.

De verplichte pictogrammen aan invalswegen en bij de ANPR cameras werden aangepast aan de geldende wetgeving.

Publieke info: Mobiele & vaste camera's.

In 2023 wordt 10.000 euro investeringsbudget voorzien voor het aankopen van een derde mobiele camera. Daarnaast voorziet deze actie ook in de telecom kosten die gepaard gaan met de ANPR camera's, alsook de tweejaarlijkse ijkingskost

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.321,28</b>	<b>13.750,00</b>	<b>17.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-6.321,28</b>	<b>-13.750,00</b>	<b>-12.500,00</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.680,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.680,00</b>

Actie: 2025G3-3: Strooidienst

Budgetverantwoordelijke: Lertn Pauwels

Actieverantwoordelijke: Directeur Uitvoerende Technische Dienst - Tiago da Cruz

Schepen: Luc Bouckaert

Evaluatie:

Toelichting jaarrekening 2022:

Facturen zijn pas in 2023 binnengekomen, bijkomend minder strooizout nodig gehad in 2022.

Publieke info: Er wordt jaarlijks krediet voorzien voor de aankoop van strooizout indien nodig.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.066,80</b>	<b>8.984,00</b>	<b>9.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.066,80</b>	<b>-8.984,00</b>	<b>-9.000,00</b>

# Inhoudstafel

OD2: Zorgen voor een financieel gezonde organisatie, die kwaliteitsvol werkt	1
AP-B.3: Intergemeentelijke samenwerkingen	1
OD5: Zorgen voor een duurzame infrastructuur	6
AP-E.1: Patrimoniumbeheer	6
AP-E.3: Wegennet	12
<b>Overig Beleid</b>	<b>13</b>
GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling	14
OD1: Zorgen voor een performante kwaliteitsvolle en klantgerichte organisatie	15
AP-A.1: Inzetten op een goede externe communicatie	15
AP-A.2: Het administratief ondersteunen van de burger in Hemiksem tijdens alle fases van het leven	16
AP-A.3: Interne operationele werking	19
AP-A.4: Werken voor derden	22
OD2: Zorgen voor een financieel gezonde organisatie, die kwaliteitsvol werkt	22
AP-B.1: Algemene ontvangsten	22
AP-B.2: Gemeentelijke belastingen en retributies	24
AP-B.4: Lidmaatschappen en samenwerkingsverbanden	26
AP-B.5: Financiële organisatiebeheersing	27
OD3: Een integraal en sociaal beleid met aandacht en kansen voor alle doelgroepen en organisaties	29
AP-C.1: Het uitbouwen van een aantrekkelijke vrijetijdsbeleving	29
AP-C.2: Ondersteuning van het verenigingsleven	33
AP-C.3: Lokale economie en industrie	35
AP-C.4: Onderwijsbeleid	36
AP-C.5: Huis van het Kind	43
AP-C.6: Kansenbeleid	44
AP-C.7: Beleid rond nieuwkomers	52
AP-C.8: Ouderenbeleid - WZC & SF	53
AP-C.9: Het opvolgen van het financiële luik rond het Ouderenbeleid - WZC & SF	57
AP-C.10: Kerkfabrieken	60
OD4: Hemiksem als aantrekkelijke werkgever met bekwaam, gemotiveerd en integer personeel	60
AP-D.1: Personeelsadministratie openbaar bestuur	60
AP-D.2: Modern HRM beleid	64
AP-D.3: Interne communicatie	66
OD5: Zorgen voor een duurzame infrastructuur	66
AP-E.2: Onroerende goederen (patrimonium)	66
AP-E.4: Beheren van roerende goederen	68
OD6: Zorgen voor een duurzame leefomgeving	68
AP-F.1: Groen in de gemeente	68
AP-F.2: Leefomgeving	69
AP-F.3: Mobiliteit	72
AP-F.4: Milieu	74
OD7: Werken aan de veiligheid van de inwoners en handhaving van de openbare orde	77
AP-G.1: Lokale veiligheidsinitiatieven	77
AP-G.2: Intergemeentelijke veiligheidsinitiatieven	79

# Inhoudstafel

AP-G.3: Veiligheidsinfrastructuur

80

# J1: Doelstellingenrekening

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699 / EK Budg. 263993

Gemeente (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Financieel directeur: : Ellen Moonen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: OD2:Zorgen voor een financieel gezonde organisatie, die kwaliteitsvol werkt

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	857.614	899.289
Ontvangst	13.362.643	12.969.605
Saldo	12.505.029	12.070.317
<b>Investing</b>		
Uitgave	185.033	351.007
Ontvangst	30.648	349.398
Saldo	-154.385	-1.609
<b>Financiering</b>		
Uitgave	84.407	72.715
Ontvangst	58.400	100.263
Saldo	-26.007	27.548

## Prioritaire beleidsdoelstelling: OD5:Zorgen voor een duurzame infrastructuur

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.518.957	1.797.344
Ontvangst	175.320	125.756
Saldo	-1.343.637	-1.671.588
<b>Investing</b>		
Uitgave	2.286.023	3.248.373
Ontvangst	1.642.728	2.084.727
Saldo	-643.295	-1.163.646
<b>Financiering</b>		

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	19.822.544	19.951.518
Ontvangst	11.122.467	10.631.716
Saldo	-8.700.076	-9.319.802
<b>Investing</b>		
Uitgave	351.143	736.599
Ontvangst	298.401	443.451
Saldo	-52.742	-293.149
<b>Financiering</b>		



## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	22.199.114	22.648.150
Ontvangst	24.660.430	23.727.077
Saldo	2.461.316	1.078.927
<b>Investing</b>		
Uitgave	2.822.199	4.335.980
Ontvangst	1.971.776	2.877.576
Saldo	-850.423	-1.458.404
<b>Financiering</b>		
Uitgave	84.407	72.715
Ontvangst	58.400	100.263
Saldo	-26.007	27.548

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_10\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 263993

## J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699 / EK Budg. 263993

Gemeente (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Financieel directeur: : Ellen Moonen

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.461.316</b>	<b>1.078.927</b>
a. Ontvangsten	24.660.430	23.727.077
b. Uitgaven	22.199.114	22.648.150
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-850.423</b>	<b>-1.458.404</b>
a. Ontvangsten	1.971.776	2.877.576
b. Uitgaven	2.822.199	4.335.980
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>1.610.893</b>	<b>-379.477</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-26.007</b>	<b>27.548</b>
a. Ontvangsten	58.400	100.263
b. Uitgaven	84.407	72.715
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>1.584.886</b>	<b>-351.929</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>20.129.492</b>	<b>20.129.492</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>21.714.377</b>	<b>19.777.563</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>4.471.739</b>	<b>4.400.631</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>17.242.638</b>	<b>15.376.931</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.461.316</b>	<b>1.078.927</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>84.407</b>	<b>72.715</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	84.407	72.715
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.376.909</b>	<b>1.006.212</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.376.909</b>	<b>1.006.212</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>34.445</b>	<b>22.753</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	84.407	72.715
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	49.962	49.962
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>2.411.354</b>	<b>1.028.965</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	17.242.638	15.376.931
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>17.242.638</b>	<b>15.376.931</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	2.376.909	1.006.212
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.376.909</b>	<b>1.006.212</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	2.411.354	1.028.965
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>2.411.354</b>	<b>1.028.965</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

*MJP\_HERZIENING\_10\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 263993*

Voorgaande JR dossiers:

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 623825 Alg. 53956*

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

# J2M: Deelstaat van het financieel evenwicht: Managementrapport

2022

Jaarvolgnommern: JR Budg. 697311 Alg. 62699

Gemeente (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Financieel directeur: : Ellen Moonen

Budgettair resultaat	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.461.316</b>	<b>3.128.086</b>	<b>-666.771</b>
a. Ontvangsten	24.660.430	17.833.352	7.062.689
7090 Facturering tussen gemeente en OCMW	6.214	6.214	0
7091/9 Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	229.397	98.229	131.167
7941 Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	0	0	0
b. Uitgaven	22.199.114	14.705.266	7.729.459
6190 Facturering tussen gemeente en OCMW	6.214	0	6.214
6191/9 Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	229.397	98.229	131.167
6941 Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	0	0	0
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-850.423</b>	<b>-1.047.748</b>	<b>197.325</b>
a. Ontvangsten	1.971.776	1.648.517	323.259
b. Uitgaven	2.822.199	2.696.264	125.935
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>1.610.893</b>	<b>2.080.338</b>	<b>-469.446</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-26.007</b>	<b>-26.007</b>	<b>0</b>
a. Ontvangsten	58.400	58.400	0
b. Uitgaven	84.407	84.407	0
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>1.584.886</b>	<b>2.054.331</b>	<b>-469.446</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	20.129.492	16.545.843	3.583.648
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>21.714.377</b>	<b>18.600.175</b>	<b>3.114.202</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	4.471.739	3.025.639	1.446.100
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>17.242.638</b>	<b>15.574.536</b>	<b>1.668.102</b>

# J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699 / IK Budg. 259244 EK Budg. 263993

Gemeente (0207.506.160)

OCMW (0212.217.390)

Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem

Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem

Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

Financieel directeur: : Ellen Moonen

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	14.607.037	17.728.909	15.499.335	17.350.798	15.095.673	16.011.342
Investerings	2.696.264	1.648.517	3.934.535	2.554.316	16.664.362	6.814.092
Financiering	84.407	58.400	72.715	100.263	42.067	0
Leningen en leasings	84.407	58.400	72.715	100.263	42.067	0
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	7.592.078	6.931.521	7.148.815	6.376.279	6.735.541	5.801.515
Investerings	125.935	323.259	401.444	323.259	634.083	298.084

## Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_10\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 263993

MJP initieel krediet:

MJP\_HERZIENING\_7\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Budg. 259244

# J4: Balans

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699 / JR-1 Budg. 623825 Alg. 53956

Gemeente (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Financieel directeur: : Ellen Moonen

	2022	2021
<b>ACTIVA</b>	<b>66.966.184</b>	<b>63.851.947</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>24.119.050</b>	<b>21.460.560</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	20.146.399	18.952.797
B. Vorderingen op korte termijn	3.949.568	2.460.413
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.152.911	590.825
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.796.657	1.869.588
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	23.083	47.350
<b>II. Vaste activa</b>	<b>42.847.134</b>	<b>42.391.387</b>
A. Vorderingen op lange termijn	0	-403.395
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	-449.562
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	46.167
B. Financiële vaste activa	12.401.817	12.273.760
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	25	25
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	12.400.144	12.272.086
3. OCMW-verenigingen	1.115	1.115
4. Andere financiële vaste activa	534	534
C. Materiële vaste activa	29.939.582	30.002.145
1. Gemeenschapsgoederen	23.384.551	22.976.360
a. Terreinen en gebouwen	16.006.215	14.952.064
b. Wegen en andere infrastructuur	4.323.125	5.092.138
c. Installaties, machines en uitrusting	172.003	194.555
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	699.237	1.110.898
e. Leasing en soortgelijke rechten	545.103	0
f. Erfgoed	1.638.868	1.626.705
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.626.771	5.905.945
a. Terreinen en gebouwen	1.591.619	1.612.616
b. Installaties, machines en uitrusting	564.065	581.276
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	165.850	152.720
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.305.238	3.559.332
3. Andere materiële vaste activa	928.260	1.119.840
a. Terreinen en gebouwen	920.513	1.113.935
b. Roerende goederen	7.747	5.904
D. Immateriële vaste activa	505.735	518.877

	2022	2021
<b>PASSIVA</b>	<b>66.966.184</b>	<b>63.851.947</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>11.046.216</b>	<b>8.488.402</b>
A. Schulden op korte termijn	3.751.712	2.236.009
1. Schulden uit ruiltransacties	2.961.441	2.132.585
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.254.044	887.771
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.707.397	1.244.814
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	701.279	61.357
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	88.992	42.067
B. Schulden op lange termijn	7.294.504	6.252.393
1. Schulden uit ruiltransacties	7.294.504	6.252.393
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	6.547.517	5.432.474
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	6.547.517	5.432.474
b. Financiële schulden	509.521	582.453
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	237.466	237.466
<b>II. Nettoactief</b>	<b>55.919.968</b>	<b>55.363.544</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	9.840.028	9.237.797
B. Gecumuleerd overschot of tekort	11.758.481	11.962.249
C. Herwaarderingsreserves	6.334.891	6.176.930
D. Overig nettoactief	27.986.569	27.986.569

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 623825 Alg. 53956*

# J4M: Deelbalans

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699 / JR-1 Budg. 623825 Alg. 53956

Gemeente (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Financieel directeur: : Ellen Moonen

	2022	2021
<b>ACTIVA</b>	<b>69.484.235</b>	<b>64.260.867</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>26.637.101</b>	<b>21.869.480</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	20.146.399	18.952.797
B. Vorderingen op korte termijn	6.467.619	2.869.333
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.152.911	590.825
<b>408 Interne rekening -courant</b>	<b>2.518.050</b>	<b>408.920</b>
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.796.657	1.869.588
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	23.083	47.350
<b>II. Vaste activa</b>	<b>42.847.134</b>	<b>42.391.387</b>
A. Vorderingen op lange termijn	0	-403.395
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	-449.562
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	46.167
B. Financiële vaste activa	12.401.817	12.273.760
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	25	25
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	12.400.144	12.272.086
3. OCMW-verenigingen	1.115	1.115
4. Andere financiële vaste activa	534	534
C. Materiële vaste activa	29.939.582	30.002.145
1. Gemeenschapsgoederen	23.384.551	22.976.360
a. Terreinen en gebouwen	16.006.215	14.952.064
b. Wegen en andere infrastructuur	4.323.125	5.092.138
c. Installaties, machines en uitrusting	172.003	194.555
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	699.237	1.110.898
e. Leasing en soortgelijke rechten	545.103	0
f. Erfgoed	1.638.868	1.626.705
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.626.771	5.905.945
a. Terreinen en gebouwen	1.591.619	1.612.616
b. Installaties, machines en uitrusting	564.065	581.276
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	165.850	152.720
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.305.238	3.559.332
3. Andere materiële vaste activa	928.260	1.119.840
a. Terreinen en gebouwen	920.513	1.113.935
b. Roerende goederen	7.747	5.904
D. Immateriële vaste activa	505.735	518.877



	2022	2021
<b>PASSIVA</b>	<b>69.484.235</b>	<b>64.260.867</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>13.564.267</b>	<b>8.897.322</b>
A. Schulden op korte termijn	6.269.763	2.644.929
1. Schulden uit ruiltransacties	5.479.492	2.541.505
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.254.044	887.771
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.707.397	1.244.814
<b>448 Intern rekening courant</b>	<b>2.518.050</b>	<b>408.920</b>
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	701.279	61.357
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	88.992	42.067
B. Schulden op lange termijn	7.294.504	6.252.393
1. Schulden uit ruiltransacties	7.294.504	6.252.393
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	6.547.517	5.432.474
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	6.547.517	5.432.474
b. Financiële schulden	509.521	582.453
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	237.466	237.466
<b>II. Nettoactief</b>	<b>55.919.968</b>	<b>55.363.544</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	9.840.028	9.237.797
B. Gecumuleerd overschot of tekort	11.758.481	11.962.249
C. Herwaarderingsreserves	6.334.891	6.176.930
D. Overig nettoactief	27.986.569	27.986.569
<b>Vershil IF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 623825 Alg. 53956*

# J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699 / JR-1 Budg. 623825 Alg. 53956

Gemeente (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Financieel directeur: : Ellen Moonen

	2022	2021
<b>I. Kosten</b>	<b>25.880.644</b>	<b>25.206.820</b>
A. Operationele kosten	25.871.108	25.174.821
1. Goederen en diensten	5.754.973	4.677.274
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.213.825	11.977.372
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.372.101	4.169.217
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	786.555	659.287
5. Toegestane werkingsubsidies	2.397.904	2.163.226
6. Toegestane investeringsubsidies	302.090	1.052.822
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	7.339	454.217
8. Andere operationele kosten	36.321	21.406
B. Financiële kosten	9.536	31.999
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>25.676.876</b>	<b>24.354.992</b>
A. Operationele opbrengsten	24.348.264	21.855.898
1. Opbrengsten uit de werking	4.772.492	4.310.653
2. Fiscale opbrengsten en boetes	9.008.674	8.344.095
3. Werkingsubsidies	6.741.454	6.198.847
a. Algemene werkingsubsidies	4.076.534	4.571.911
b. Specifieke werkingsubsidies	2.664.920	1.626.936
4. Recuperatie individuele hulpverlening	403.257	437.472
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	320.653	9.490
6. Andere operationele opbrengsten	3.101.734	2.555.341
B. Financiële opbrengsten	1.328.612	2.499.094
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-203.768</b>	<b>-851.828</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-1.522.845	-3.318.923
B. Financieel overschot of tekort	1.319.077	2.467.095
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-203.768</b>	<b>-851.828</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-203.768	-851.828

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 623825 Alg. 53956

# J5M: Deelstaat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolgnnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699 / JR-1 Budg. 623825 Alg. 53956

Gemeente (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Financieel directeur: : Ellen Moonen

	2022	2021
<b>I. Kosten</b>	<b>26.116.255</b>	<b>25.468.321</b>
A. Operationele kosten	26.106.719	25.436.322
1. Goederen en diensten	5.754.973	4.677.274
<b>6190 Facturering tussen gemeente en OCMW</b>	<b>6.214</b>	<b>10.748</b>
<b>6191/9 Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon</b>	<b>229.397</b>	<b>250.754</b>
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.213.825	11.977.372
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.372.101	4.169.217
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	786.555	659.287
5. Toegestane werkingssubsidies	2.397.904	2.163.226
6. Toegestane investeringssubsidies	302.090	1.052.822
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	7.339	454.217
8. Andere operationele kosten	36.321	21.406
B. Financiële kosten	9.536	31.999
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>25.912.487</b>	<b>24.616.493</b>
A. Operationele opbrengsten	24.583.875	22.117.399
1. Opbrengsten uit de werking	4.772.492	4.310.653
<b>7090 Facturering tussen gemeente en OCMW</b>	<b>6.214</b>	<b>10.748</b>
<b>7091/9 Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon</b>	<b>229.397</b>	<b>250.754</b>
2. Fiscale opbrengsten en boetes	9.008.674	8.344.095
3. Werkingssubsidies	6.741.454	6.198.847
a. Algemene werkingssubsidies	4.076.534	4.571.911
b. Specifieke werkingssubsidies	2.664.920	1.626.936
4. Recuperatie individuele hulpverlening	403.257	437.472
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	320.653	9.490
6. Andere operationele opbrengsten	3.101.734	2.555.341
B. Financiële opbrengsten	1.328.612	2.499.094
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-203.768</b>	<b>-851.828</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-1.522.845	-3.318.923
B. Financieel overschot of tekort	1.319.077	2.467.095
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-203.768</b>	<b>-851.828</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-203.768	-851.828

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 623825 Alg. 53956

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699 / EK Budg. 264070

Gemeente (0207.506.160)

Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem

Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)

Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem

Financieel directeur: : Ellen Moonen

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	86.838	79.867	45.009	56.919	64.714	59.045	59.778
Ontvangsten	12.141.638	12.946.872	13.087.050	13.441.252	14.899.005	14.800.730	15.289.268
Saldo	12.054.800	12.867.004	13.042.041	13.384.333	14.834.291	14.741.685	15.229.490
Financiering							
Uitgaven	37.439	79.914	84.407	72.715	75.239	77.914	30.648
Ontvangsten	0	530.825	58.400	100.263	100.263	100.263	100.263
Saldo	-37.439	450.911	-26.007	27.548	25.024	22.349	69.615
<b>Overig beleidsdomein</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	19.060.256	19.450.697	22.154.105	22.591.231	25.412.759	24.827.657	25.418.595
Ontvangsten	9.934.580	10.038.474	11.573.380	10.285.825	10.306.696	10.234.606	10.258.231
Saldo	-9.125.676	-9.412.223	-10.580.725	-12.305.406	-15.106.063	-14.593.052	-15.160.364
Investerings							
Uitgaven	2.391.159	3.814.516	2.822.199	2.920.318	17.322.530	661.395	657.462
Ontvangsten	46.168	1.137.792	1.971.776	2.290.691	5.354.539	450.648	30.648
Saldo	-2.344.991	-2.676.724	-850.423	-629.627	-11.967.991	-210.747	-626.814
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	1.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	1.000	0	0	0	0	0	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 264070*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 264070*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 558247 Alg. 44837*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 623825 Alg. 53956*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 697311 Alg. 62699*

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 697311 Alg. 62699 / EK Budg. 264070

Gemeente (0207.506.160)

Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem

Algemeen directeur : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)

Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem

Financieel directeur : Ellen Moonen

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>19.137.045</b>	<b>19.498.565</b>	<b>22.189.579</b>	<b>22.640.852</b>	<b>25.471.988</b>	<b>24.883.118</b>	<b>25.477.313</b>
1. Goederen en diensten	4.463.767	4.677.274	5.754.973	6.180.570	7.102.741	6.216.165	6.297.523
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.901.658	11.977.372	13.213.825	12.997.727	14.791.823	15.257.367	15.659.981
a. Politiek personeel	300.939	295.293	347.195	322.741	376.018	388.749	395.987
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.935.931	1.777.524	1.954.666	2.078.445	2.390.314	2.483.454	2.615.979
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.739.141	6.943.155	7.743.069	7.480.090	8.938.401	9.296.092	9.556.308
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.397.000	2.445.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000
f. Andere personeelskosten	405.239	391.879	393.504	440.897	411.025	412.486	414.589
g. Pensioenen	123.408	124.522	125.391	25.554	26.065	26.586	27.118
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	584.675	659.287	786.555	795.096	892.311	686.128	697.013
4. Toegestane werkingssubsidies	2.090.032	2.163.226	2.397.904	2.483.649	2.639.079	2.677.361	2.776.634
- aan de politiezone	949.333	994.205	985.980	985.980	1.239.000	1.239.000	1.239.000
- aan de hulpverleningszone	145.012	497.875	556.548	556.548	556.548	596.081	681.511
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	856.212	414.399	665.142	180.731	228.985	233.245	237.590
- aan besturen van de eredienst	6.222	6.337	6.911	6.350	6.477	6.607	6.739
- aan andere begunstigen	133.252	250.410	183.323	754.040	608.069	602.428	611.794
5. Andere operationele uitgaven	96.913	21.406	36.321	183.810	46.033	46.097	46.162
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>10.049</b>	<b>31.999</b>	<b>9.536</b>	<b>7.298</b>	<b>5.485</b>	<b>3.585</b>	<b>1.060</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	8.856	8.006	7.179	5.278	3.452	1.538	0
- aan financiële instellingen	9.121	7.597	5.278	5.278	3.452	1.538	0
- aan andere entiteiten	-265	409	1.901	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	1.193	23.993	2.357	2.020	2.033	2.046	1.060
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>21.231.550</b>	<b>21.846.408</b>	<b>24.027.611</b>	<b>23.025.430</b>	<b>24.738.760</b>	<b>24.597.919</b>	<b>25.107.826</b>
1. Ontvangsten uit de werking	3.985.254	4.310.653	4.772.492	4.465.086	4.831.404	4.864.586	4.865.883
2. Fiscale ontvangsten en boetes	8.370.472	8.344.095	9.008.674	8.862.272	10.057.304	9.804.375	10.157.474
a. Aanvullende belastingen	7.143.772	6.969.784	7.661.130	7.658.276	8.827.611	8.561.549	8.901.253

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.506.160 / 0212.217.390)

2022

110 / 172

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.141.557	3.084.951	3.381.673	3.350.188	3.549.863	3.656.359	3.766.050
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.825.444	3.730.224	4.132.649	4.157.087	5.119.103	4.743.593	4.970.594
- Andere aanvullende belastingen	176.771	154.609	146.808	151.000	158.644	161.597	164.609
b. Andere belastingen en boetes	1.226.700	1.374.310	1.347.544	1.203.996	1.229.693	1.242.826	1.256.221
3. Werkingssubsidies	8.150.198	6.198.847	6.741.454	6.498.321	6.688.935	6.761.213	6.910.364
a. Algemene werkingssubsidies	4.431.527	4.571.911	4.076.534	4.909.973	5.101.326	5.310.328	5.445.787
- Gemeentefonds	2.398.045	2.898.866	3.049.190	2.987.862	3.079.664	3.174.677	3.273.119
- Andere algemene werkingssubsidies	2.033.482	1.673.045	1.027.344	1.922.111	2.021.662	2.135.651	2.172.668
- van de federale overheid	281	0	0	256.573	164.939	183.266	183.266
- van de Vlaamse overheid	2.033.201	1.673.045	1.027.344	1.662.011	1.841.594	1.937.256	1.989.402
- van andere entiteiten	0	0	0	3.527	15.129	15.129	0
b. Specifieke werkingssubsidies	3.718.672	1.626.936	2.664.920	1.588.348	1.587.608	1.450.885	1.464.577
- van de federale overheid	810.429	951.861	972.863	772.539	837.900	848.814	860.097
- van de Vlaamse overheid	397.201	560.969	1.287.501	611.526	558.998	560.706	562.448
- van de gemeente	2.397.000	0	2.740	34.809	32.711	33.365	34.032
- van andere entiteiten	114.042	114.106	401.815	169.474	158.000	8.000	8.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	577.442	437.472	403.257	399.430	405.070	410.879	416.862
5. Andere operationele ontvangsten	148.183	2.555.341	3.101.734	2.800.322	2.756.047	2.756.867	2.757.244
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>844.668</b>	<b>1.138.937</b>	<b>632.819</b>	<b>701.647</b>	<b>466.940</b>	<b>437.417</b>	<b>439.673</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.929.124</b>	<b>3.454.781</b>	<b>2.461.316</b>	<b>1.078.927</b>	<b>-271.772</b>	<b>148.633</b>	<b>69.126</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>424</b>	<b>128.489</b>	<b>744</b>	<b>744</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	424	128.489	744	744	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>570.388</b>	<b>2.473.219</b>	<b>2.346.371</b>	<b>2.445.490</b>	<b>15.945.152</b>	<b>499.854</b>	<b>265.263</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	570.388	2.466.907	2.344.121	2.442.240	15.936.909	449.854	260.263
a. Terreinen en gebouwen	133.600	141.690	1.777.759	1.777.759	8.352.860	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	242.025	1.214.037	238.408	246.445	6.518.877	92.000	70.000
c. Roerende goederen	194.763	1.008.546	257.391	308.424	964.909	257.591	90.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	58.400	100.263	100.263	100.263	100.263
e. Erfgoed	0	102.634	12.163	9.348	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	6.312	2.250	3.250	8.242	50.000	5.000
b. Roerende goederen	0	6.312	2.250	3.250	8.242	50.000	5.000
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>192.459</b>	<b>159.986</b>	<b>172.994</b>	<b>171.994</b>	<b>864.918</b>	<b>0</b>	<b>230.000</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>1.627.887</b>	<b>1.052.822</b>	<b>302.090</b>	<b>302.090</b>	<b>512.461</b>	<b>161.541</b>	<b>162.199</b>
- aan de politiezone	35.500	41.595	132.750	132.750	182.946	143.150	143.358
- aan de hulpverleningszone	3.363	112.299	13.450	13.450	134.604	14.991	15.441
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	56.306	16.489	7.114	125.890	124.110	0	0
- aan besturen van de eredienst	13.425	0	0	0	10.800	3.400	3.400
- aan andere begunstigden	1.519.294	882.439	148.775	30.000	60.000	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>30.648</b>	<b>30.648</b>	<b>30.648</b>	<b>30.648</b>	<b>30.648</b>	<b>30.648</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	30.648	30.648	30.648	30.648	30.648	30.648
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>13.700</b>	<b>620.021</b>	<b>620.176</b>	<b>307.050</b>	<b>420.000</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.700	620.021	620.176	307.050	420.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	620.021	620.176	307.050	420.000	0
c. Roerende goederen	0	13.700	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>46.168</b>	<b>1.093.444</b>	<b>1.321.108</b>	<b>1.639.868</b>	<b>5.016.841</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- van de Vlaamse overheid	23.084	23.084	1.321.108	1.298.034	5.016.841	0	0
- van de provincie	0	0	0	23.084	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	318.750	0	0	0
- van het OCMW	23.084	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	1.070.360	0	0	0	0	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-2.344.991</b>	<b>-2.676.724</b>	<b>-850.423</b>	<b>-629.627</b>	<b>-11.967.991</b>	<b>-210.747</b>	<b>-626.814</b>

<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>584.134</b>	<b>778.057</b>	<b>1.610.893</b>	<b>449.300</b>	<b>-12.239.763</b>	<b>-62.114</b>	<b>-557.688</b>
-------------------------------------------	----------------	----------------	------------------	----------------	--------------------	----------------	-----------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>37.439</b>	<b>79.914</b>	<b>84.407</b>	<b>72.715</b>	<b>75.239</b>	<b>77.914</b>	<b>30.648</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	37.439	79.914	84.407	72.715	75.239	77.914	30.648
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>530.825</b>	<b>58.400</b>	<b>100.263</b>	<b>100.263</b>	<b>100.263</b>	<b>100.263</b>
- opname van leningen en leasing bij andere entiteiten	0	530.825	58.400	100.263	100.263	100.263	100.263



II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Aangaan van niet-financiële schulden	1.000	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-36.439	450.911	-26.007	27.548	25.024	22.349	69.615

Budgettaire resultaat van het boekjaar	547.694	1.228.968	1.584.886	476.848	-12.214.739	-39.765	-488.073
----------------------------------------	---------	-----------	-----------	---------	-------------	---------	----------

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 264070

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 264070

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 558247 Alg. 44837

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 623825 Alg. 53956

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 697311 Alg. 62699

# T3: Investeringsproject

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 697311 Alg. 62699

Gemeente (0207.506.160)

Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem

Algemeen directeur : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)

Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem

Financieel directeur : Ellen Moonen

## PRIO PRIOR2: Investeringsproject 2 (patrimonium gemeente)

### 2025E1-18: Gemeente - Investeringen aan het patrimonium die onder de wet op overheidsopdrachten vallen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>77.214</b>	<b>2.210.627</b>	<b>0</b>	<b>8.841.478</b>	<b>0</b>	<b>11.129.318</b>
<b>B. Investeringen in materiële vaste activa</b>	<b>16.000</b>	<b>1.995.636</b>	<b>0</b>	<b>8.377.092</b>	<b>0</b>	<b>10.388.728</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	16.000	1.995.636	0	8.377.092	0	10.388.728
a. Terreinen en gebouwen	16.000	1.910.137	0	7.885.575	0	9.811.711
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	26.000	0	26.000
c. Roerende goederen	0	33.579	0	465.517	0	499.096
e. Erfgoed	0	51.920	0	0	0	51.920
<b>C. Investeringen in immateriële vaste activa</b>	<b>61.214</b>	<b>214.991</b>	<b>0</b>	<b>464.386</b>	<b>0</b>	<b>740.591</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>1.378.000</b>	<b>0</b>	<b>5.104.970</b>	<b>0</b>	<b>6.482.970</b>
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>319.844</b>	<b>0</b>	<b>162.000</b>	<b>0</b>	<b>481.844</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	319.844	0	162.000	0	481.844
a. Terreinen en gebouwen	0	319.844	0	162.000	0	481.844
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>1.058.155</b>	<b>0</b>	<b>4.942.970</b>	<b>0</b>	<b>6.001.126</b>

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>244.922</b>	<b>130.311</b>	<b>1.835.393</b>	<b>8.601.478</b>	<b>80.000</b>	<b>160.000</b>
<b>B. Investeringen in materiële vaste activa</b>	<b>144.853</b>	<b>59.524</b>	<b>1.791.259</b>	<b>8.237.092</b>	<b>80.000</b>	<b>60.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	144.853	59.524	1.791.259	8.237.092	80.000	60.000
a. Terreinen en gebouwen	127.809	4.568	1.777.759	7.885.575	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	26.000	0	0
c. Roerende goederen	17.043	15.199	1.337	325.517	80.000	60.000
e. Erfgoed	0	39.757	12.163	0	0	0
<b>C. Investeringen in immateriële vaste activa</b>	<b>100.069</b>	<b>70.787</b>	<b>44.134</b>	<b>364.386</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.378.000</b>	<b>5.104.970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>319.844</b>	<b>162.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	319.844	162.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	319.844	162.000	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.058.155</b>	<b>4.942.970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO PRIOR4: Investeringsproject 4 (Assestraat en Gemeenteplaats)  
2025E3-2: Wegenis en rioleringswerken door externen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>1.351.649</b>	<b>338.154</b>	<b>0</b>	<b>4.919.775</b>	<b>0</b>	<b>6.609.578</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>1.351.649</b>	<b>257.929</b>	<b>0</b>	<b>4.850.571</b>	<b>0</b>	<b>6.460.149</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.351.649	257.929	0	4.850.571	0	6.460.149
a. Terreinen en gebouwen	1.351.649	122.942	0	0	0	1.474.591
b. Wegen en andere infrastructuur	0	134.987	0	4.850.571	0	4.985.558
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>80.225</b>	<b>0</b>	<b>69.205</b>	<b>0</b>	<b>149.429</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>1.070.361</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.070.361</b>
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1	0	0	0	1
a. Terreinen en gebouwen	0	1	0	0	0	1
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>1.070.360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.070.360</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>20.265</b>	<b>167.373</b>	<b>150.517</b>	<b>4.919.775</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>5.790</b>	<b>154.607</b>	<b>97.532</b>	<b>4.850.571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.790	154.607	97.532	4.850.571	0	0
a. Terreinen en gebouwen	5.790	117.152	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	37.455	97.532	4.850.571	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>14.475</b>	<b>12.765</b>	<b>52.984</b>	<b>69.205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>1.070.360</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	1	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	1	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>1.070.360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO PRIORITAIR: Investeringsproject 1 (zwembad)**  
**2025B3-23: Intergemeentelijk zwembad: Dok-3**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	404.496	2.555.621	0	124.110	0	3.084.227
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	404.496	2.555.621	0	124.110	0	3.084.227

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	1.560.803	868.928	125.890	124.110	0	0
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	1.560.803	868.928	125.890	124.110	0	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 264070*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 558247 Alg. 44837*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 623825 Alg. 53956*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 697311 Alg. 62699*

## T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699

Gemeente (0207.506.160)

Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem

Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)

Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem

Financieel directeur: : Ellen Moonen

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>133.923</b>	<b>582.453</b>	<b>509.521</b>	<b>531.870</b>	<b>601.485</b>	<b>671.100</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	173.609	133.923	582.453	509.521	531.870	601.485
2. Nieuwe leningen	0	530.825	58.400	100.263	100.263	100.263
4. Overboekingen	-39.686	-82.295	-131.332	-77.914	-30.648	-30.648
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>39.686</b>	<b>42.067</b>	<b>88.992</b>	<b>91.667</b>	<b>44.401</b>	<b>44.401</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	37.439	39.686	42.067	88.992	91.667	44.401
2. Aflossingen	-37.439	-79.914	-84.407	-75.239	-77.914	-30.648
3. Overboekingen	39.686	82.295	131.332	77.914	30.648	30.648
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>173.609</b>	<b>624.520</b>	<b>598.513</b>	<b>623.537</b>	<b>645.886</b>	<b>715.501</b>

### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 264070

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 558247 Alg. 44837

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 623825 Alg. 53956

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 697311 Alg. 62699



## Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeente Hemiksem  
Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem  
Ondernemingsnr.: 0207.506.160

OCMW Hemiksem  
Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem  
Ondernemingsnr.: 0212.217.390

### Filters

Boekjaar: 2022

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE, OCMW

### 1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	€ 12.273.759,96	€ 743,70	€ 30.647,99	€ 0,00	€ 157.961,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.401.817,23
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 24,79	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 24,79
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 12.272.086,27	€ 743,70	€ 30.647,99	€ 0,00	€ 157.961,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.400.143,54
3. OCMW-verenigingen	€ 1.115,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.115,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 533,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 533,90
<b>C. Materiële vaste activa</b>	€ 30.002.144,94	€ 2.346.371,36	€ 620.020,68	€ -308.803,16		€ 1.480.110,55	€ 0,00	€ 29.939.581,91
1. Gemeenschapsgoederen	€ 22.976.360,38	€ 2.223.520,11	€ 620.020,68	€ -100.481,68		€ 1.094.827,19	€ 0,00	€ 23.384.550,94
a. Terreinen en gebouwen	€ 14.952.063,54	€ 1.777.759,44	€ 620.020,68	€ 489.580,98		€ 593.168,64	€ 0,00	€ 16.006.214,64
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 5.092.138,35	€ 238.407,95	€ 0,00	€ -763.857,40		€ 243.563,62	€ 0,00	€ 4.323.125,28
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 194.555,46	€ 18.014,54	€ 0,00	€ -3.240,20		€ 37.326,65	€ 0,00	€ 172.003,15
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 1.110.898,12	€ 118.775,34	€ 0,00	€ -353.789,96		€ 176.646,61	€ 0,00	€ 699.236,89
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 58.400,09	€ 0,00	€ 530.824,90		€ 44.121,67	€ 0,00	€ 545.103,32
f. Erfgoed	€ 1.626.704,91	€ 12.162,75	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 1.638.867,66
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 5.905.944,82	€ 120.601,25	€ 0,00	€ -14.898,73		€ 384.876,20	€ 0,00	€ 5.626.771,14
a. Terreinen en gebouwen	€ 1.612.616,46	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 20.997,91	€ 0,00	€ 1.591.618,55
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 581.276,47	€ 71.939,73	€ 0,00	€ -14.898,73		€ 74.252,82	€ 0,00	€ 564.064,65
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 152.719,91	€ 48.661,52	€ 0,00	€ 0,00		€ 35.531,14	€ 0,00	€ 165.850,29
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 3.559.331,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 254.094,33	€ 0,00	€ 3.305.237,65
3. Andere materiële vaste activa	€ 1.119.839,74	€ 2.250,00	€ 0,00	€ -193.422,75	€ 0,00	€ 407,16	€ 0,00	€ 928.259,83
a. Terreinen en gebouwen	€ 1.113.935,38	€ 0,00	€ 0,00	€ -193.422,75	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 920.512,63
b. Roerende goederen	€ 5.904,36	€ 2.250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 407,16	€ 0,00	€ 7.747,20
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	€ 518.876,80	€ 172.994,41	€ 0,00	€ 0,00		€ 186.136,30	€ 0,00	€ 505.734,91

## 2. De mutatiestaat van het nettoactief

<b>A. Kapitaalsubsidies en schenkingen</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 6.052.222,65	€ 1.298.023,58	€ 349.648,53	€ 0,00	€ 7.000.597,70
OCMW	€ 3.185.574,66	€ -282.546,27	€ 63.598,33	€ 0,00	€ 2.839.430,06
Totaal	€ 9.237.797,31	€ 1.015.477,31	€ 413.246,86	€ 0,00	€ 9.840.027,76
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 8.955.854,24	€ 1.273.951,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.229.805,78
OCMW	€ 3.006.394,49	€ -1.477.719,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.528.674,94
Totaal	€ 11.962.248,73	€ -203.768,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.758.480,72
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 6.176.929,59	€ 285.275,13	€ -127.313,57	€ 0,00	€ 6.334.891,15
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 6.176.929,59	€ 285.275,13	€ -127.313,57	€ 0,00	€ 6.334.891,15
<b>D. Overig nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 26.624.783,30	€ 0,00		€ 0,00	€ 26.624.783,30
OCMW	€ 1.361.785,46	€ 0,00		€ 0,00	€ 1.361.785,46
Totaal	€ 27.986.568,76	€ 0,00		€ 0,00	€ 27.986.568,76
<b>Totaal nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 47.809.789,78			€ 2.380.288,15	€ 50.190.077,93
OCMW	€ 7.553.754,61			€ -1.823.864,15	€ 5.729.890,46
Totaal	€ 55.363.544,39			€ 556.424,00	€ 55.919.968,39



## Artikel 1: ALGEMEEN

### Algemeen

De Raad van Bestuur **bepaalt** de regels die gelden voor:

- de *waardering* van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook;
- de *vorming* en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten;
- de *herwaarderingen*.

Bij de vaststelling en toepassing van de waarderingsregels wordt ervan uitgegaan dat het bestuur zijn activiteiten zal **voortzetten**. Als dat voor bepaalde activiteiten niet het geval is, worden de waarderingsregels dienovereenkomstig aangepast en geldt in het bijzonder het volgende:

- voor de vlottende en de vaste activa wordt zo nodig tot aanvullende afschrijvingen of waardeverminderingen overgegaan om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot de vermoedelijke realisatiewaarde;
- een voorziening wordt gevormd voor de kosten die verbonden zijn aan de beëindiging van de werkzaamheden, in het bijzonder voor de vergoedingen die uitgekeerd moeten worden aan het personeel.

De waarderingsregels zijn van het ene financiële boekjaar op het andere **identiek** en worden **stelselmatig toegepast**. In afwijking worden ze gewijzigd als, onder meer op grond van belangrijke veranderingen in de activiteiten van het bestuur, de vroeger gevolgde waarderingsregels niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt **afzonderlijk gewaardeerd**.

Bij de waardering wordt rekening gehouden met alle **voorzienbare** risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren, zelfs als die risico's, verliezen of ontwaardingen alleen bekend zijn tussen de balansdatum en het ogenblik waarop het ontwerp van de jaarrekening wordt vastgesteld.

**Schattingswijzigingen** zijn aanpassingen van de boekhoudkundige waarde van een actief of van een verplichting, of van het bedrag van het periodieke gebruik of verbruik van een actief, die voortvloeien uit de beoordeling van de balans en de verwachte toekomstige voordelen en verplichtingen. Schattingswijzigingen worden verwerkt in de periode waarin de wijziging zich voordoet en in de daaropvolgende perioden.

**Gebeurtenissen na balansdatum** zijn gebeurtenissen die plaatsvinden tussen de balansdatum en de datum waarop de jaarrekening voor vaststelling aan de raad wordt voorgelegd.

De **kosten en de opbrengsten** die betrekking hebben op het financiële boekjaar of op voorgaande boekjaren, worden verwerkt in het financiële boekjaar, ongeacht de dag waarop die kosten en opbrengsten worden betaald of geïnd, behalve als de effectieve inning van de opbrengsten onzeker is. Ten laste van het financiële boekjaar worden in het bijzonder de bezoldigingen, uitkeringen en andere sociale voordelen geboekt die in de loop van een volgend financieel boekjaar zullen worden betaald voor diensten die tijdens het financiële boekjaar of tijdens vorige boekjaren zijn verricht.

Ontvangsten en uitgaven uit transacties in **vreemde valuta** worden omgerekend tegen de contante wisselkoers op de datum van de transactie.

In principe **elk actiefbestanddeel gewaardeerd tegen** aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen. In afwijking mogen het *meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd* en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, op het actief worden opgenomen **voor een vast bedrag** als de hoeveelheid, de waarde en de samenstelling ervan niet aanmerkelijk veranderd zijn in een financieel boekjaar. In dat geval wordt de prijs voor de hernieuwing van de bestanddelen opgenomen onder de operationele kosten.

## Waardering

De *waardering* van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard gebeurt aan aanschaffingswaarde.

Onder **aanschaffingswaarde** wordt een van de volgende waarden verstaan:

- de aanschaffingsprijs;
- de ruilwaarde;
- de vervaardigingsprijs;
- de schenkingswaarde;
- de inbrengwaarde.

De **aanschaffingsprijs** omvat, naast de *aankoopprijs*, de *bijkomende kosten* zoals niet-terugvorderbare belastingen, vervoerkosten en studiekosten.

Voor de actiefbestanddelen die worden verkregen tegen betaling van een *lijffrente*, is de aanschaffingsprijs het kapitaal dat op het ogenblik van de aanschaffing nodig is om de rente te betalen, in voorkomend geval verhoogd met het bedrag dat bij de aanschaffing werd betaald, en met de kosten. Er wordt een *voorziening* gevormd ten bedrage van het kapitaal, welke jaarlijks wordt aangepast.

De aanschaffingswaarde van een **door ruil verkregen** actiefbestanddeel is de *marktwaarde* van de in ruil daarvoor overgedragen actiefbestanddelen. Als die waarde moeilijk vastgesteld kan worden, is de aanschaffingsprijs de marktwaarde van het door ruil verkregen actiefbestanddeel. Die waarden worden geschat op de datum van de ruil.

De **vervaardigingsprijs** omvat, naast de *aanschaffingskosten* van de grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen, de *productiekosten* die *rechtstreeks* aan het individuele product of aan de productengroep toegerekend kunnen worden, als die kosten op de normale productieperiode betrekking hebben. De productiekosten die niet rechtstreeks aan het individuele product of aan de productengroep toegerekend kunnen worden, maken geen deel uit van de vervaardigingsprijs.

De **schenkingswaarde** is de *marktwaarde* van de goederen die aan het bestuur geschonken worden of die in nalatenschap toegewezen worden, op het moment van de schenking of op de datum van het openvallen van de nalatenschap, alsook de daarmee samenhangende *belastingen* en *kosten*. Deze schenkingswaarde is ook van toepassing op goederen die het bestuur *verkrijgt door verjaring*.

De **inbrengwaarde** stemt overeen met de bedongen waarde van de inbreng. Hierbij wordt een onderscheid gemaakt tussen:

- bestemming voor of inbreng in een entiteit die *geen eigen rechtspersoonlijkheid heeft*, moet onder de inbrengwaarde de *waarde van de goederen bij de inbreng of de bestemming* worden verstaan. De inbrengwaarde mag niet hoger zijn dan de prijs die op het ogenblik van de inbreng of de bestemming voor de aankoop van de goederen in kwestie op de markt zou moeten worden betaald. De *belastingen en kosten* met betrekking tot de inbreng zijn *niet begrepen in de inbrengwaarde*. Ze worden volledig ten laste gebracht van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan de inbreng heeft plaatsgevonden.
- inbreng van een entiteit of een *algemeenheid van goederen* worden de ingebrachte activa, passiva, rechten en verplichtingen opgenomen in de boekhouding van het bestuur tegen de

waarde waarvoor ze op het tijdstip van de inbreng in de boekhouding van de inbrengende entiteit waren opgenomen.

In de aanschaffingswaarde van materiële en immateriële vaste activa mag de **rente op vreemd vermogen** dat wordt gebruikt voor de financiering ervan, worden opgenomen als die rente betrekking heeft op de periode die het gebruik van deze vaste activa voorafgaat.

## Afschrijvingen en waardeverminderingen

**Afschrijvingen** zijn de bedragen die ten laste genomen zijn van de staat van opbrengsten en kosten, met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om het bedrag van de *eventueel geherwaardeerde aanschaffingskosten* van die vaste activa *te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur*, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de *boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur*, uitgedrukt in jaren. De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien.

**Waardeverminderingen** zijn correcties op de aanschaffingswaarde van niet-afschrijfbaar actiefbestanddelen om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij de afsluiting van het financiële boekjaar. De waardeverminderingen mogen niet worden gehandhaafd als de boekhoudkundige waarde van het betreffende activum daardoor op het einde van het financiële boekjaar lager is dan de gebruikswaarde ervan. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen die of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

De gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen worden afgetrokken van de rubrieken van het actief waarop ze betrekking hebben.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken mogen echter globale afschrijvingen of waardeverminderingen gehanteerd worden.
- worden stelselmatig gevormd en mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

**Een overzicht van de specifieke afschrijvingsritmes per balansrubriek vindt U in bijlage**

## Herwaarderingen

Na hun opname als een actief worden de **financiële vaste activa** en de overige **materiële vaste activa**, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dat is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere geaccumuleerde afschrijvingen en latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

De herwaardering:

- wordt **voldoende regelmatig uitgevoerd** om ervoor te zorgen dat de boekhoudkundige waarde niet beduidend verschilt van de reële waarde op de balansdatum.
- moet voor de **volledige categorie** van activa waartoe dat actief behoort worden toegepast.

- is **specifiek** voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken mogen echter globale herwaarderingen geboekt worden.

Wat dient er te gebeuren indien de geherwaardeerde waarde afwijkt van de boekwaarde:

- Als de geherwaardeerde waarde *groter blijkt* dan de **boekwaarde**, wordt het verschil rechtstreeks geboekt op het nettoactief, tenzij het een verbetering betreft van vroeger in de staat van opbrengsten en kosten geboekte waardeverminderingen, en wordt het verschil daar behouden zolang de goederen waarop de herwaardering betrekking heeft, niet werden gerealiseerd. De herwaarderingen worden bij latere waardeverminderingen afgeboekt ten bedrage van het nog niet afgeschreven gedeelte van de meerwaarde.
- Als de geherwaardeerde waarde *kleiner blijkt dan de boekwaarde*, wordt het verschil in de staat van opbrengsten en kosten ten laste gelegd, tenzij er vroeger al herwaarderingsmeerwaarden werden geboekt op het nettoactief, die dan eerst zullen worden tegengeboekt.

Als de herwaardering betrekking heeft op overige materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur, wordt op basis van de geherwaardeerde waarde **afgeschreven volgens** een opgemaakt plan dat ertoe strekt de toerekening van de geherwaardeerde waarde te spreiden over de vermoedelijke residuele gebruiksduur van de activa in kwestie.

## Artikel 2: SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS PER RUBRIEK

### Liquide middelen:

De **liquide middelen** en de geldbeleggingen worden, met uitzondering van de vastrentende effecten, gewaardeerd tegen *nominale waarde*.

Op **liquide middelen** worden *waardeverminderingen* toegepast als de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er worden *aanvullende waardeverminderingen* geboekt om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

Als het actuariële rendement van de **vastrentende effecten**, berekend bij de aankoop met inachtneming van hun terugbetalingswaarde op de vervaldag, verschilt van het nominale rendement, wordt het verschil tussen de aanschaffingswaarde en de terugbetalingswaarde pro rata temporis voor de resterende looptijd van de effecten opgenomen in de opbrengsten als bestanddeel van de renteopbrengst van die effecten en, naargelang van het geval, toegevoegd aan of afgetrokken van de aanschaffingswaarde van de effecten.

De opname in de opbrengsten van het verschil gebeurt op lineaire basis of op geactualiseerde basis, uitgaande van het actuariële rendement bij de aankoop.

In afwijking van het eerste en tweede lid mogen de vastrentende effecten voor hun aanschaffingswaarde in de balans behouden blijven als de weerslag van het actuariële rendement van de effecten ten opzichte van het louter nominale rendement te verwaarlozen is.

Het eerste en het tweede lid zijn *van toepassing op effecten met een rendement dat*, volgens de uitgiftevoorwaarden, uitsluitend voortkomt uit het *verschil tussen de uitgifteprijs en de terugbetalingswaarde*.

### Geldbeleggingen:

De *bijkomende kosten* met betrekking tot de aanschaffing van **geldbeleggingen** worden ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan.

Op **geldbeleggingen** worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er worden aanvullende waardeverminderingen geboekt om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

### **Vorderingen:**

**Vorderingen** worden in de balans opgenomen voor de nominale.

Op de **vorderingen** worden waardeverminderingen toegepast als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag. Op de vorderingen mogen ook waardeverminderingen worden toegepast als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

Bij de boeking van een **vordering** in de balans voor haar nominale waarde worden de volgende bedragen in voorkomend geval in de overlopende rekeningen van het passief geboekt en pro rata temporis in de staat van opbrengsten en kosten opgenomen op grond van de samengestelde interesteren:

1. de rente die op basis van de overeenkomst tussen partijen in de nominale waarde van de vordering begrepen is;
2. het verschil tussen de aanschaffingswaarde en de nominale waarde van de vordering;
3. het disconto op renteloze of abnormaal laagrentende vorderingen, als die vorderingen voldoen aan de volgende vereisten:
  - a. ze zijn terugbetaalbaar na meer dan één jaar, te rekenen vanaf het ogenblik waarop ze in het vermogen zijn opgenomen;
  - b. ze hebben betrekking op als opbrengst geboekte bedragen, of op de prijs van de overdracht van vaste activa of van een activiteitsbranche.

Het disconto, vermeld in het eerste lid, 3°, wordt berekend op basis van de voor dergelijke vorderingen geldende marktrente op het ogenblik waarop de vordering werd opgenomen in het vermogen van het bestuur.

Bij vorderingen die in termijnen worden betaald of afbetaald en waarvan de rente of het lastenpercentage gedurende de gehele contractduur wordt toegepast op het oorspronkelijke bedrag van de financiering of van de lening, worden de respectieve bedragen van de gelopen rente en het lastenpercentage die in resultaat moeten worden genomen, en van de niet-gelopen rente en het lastenpercentage die moeten worden overgedragen naar een volgend financieel boekjaar, bepaald door de toepassing van de reële rente op het bij het begin van elke periode uitstaande saldo.

De reële rente wordt berekend met inachtneming van de spreiding en de periodiciteit van de betalingen. Een andere methode mag alleen worden toegepast op voorwaarde dat ze, per financieel boekjaar, een gelijkwaardig resultaat oplevert.

Het bedrag van de rente of het lastenpercentage mag niet worden gecompenseerd met de kosten en provisies in verband met de verrichtingen.

### **Voorraden:**

De **voorraden** worden gewaardeerd volgens de FIFO-methode.

### **Bestellingen in uitvoering:**

De **bestellingen in uitvoering** worden gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs en:

- *vermeerderd*, naarmate de productie of de werkzaamheden vorderen, met het verschil tussen de in de overeenkomst bepaalde prijs en de vervaardigingsprijs, als dat verschil met voldoende zekerheid als verworven mag worden beschouwd;
- *verminderd* met de ontvangen vooruitbetalingen.

De bestellingen in uitvoering of bepaalde soorten daarvan worden op de balans geboekt tegen hun vervaardigingsprijs, verminderd met de ontvangen vooruitbetalingen.

Ten aanzien **goederen in bewerking** en **bestellingen in uitvoering** worden:

- *waardeverminderingen* toegepast als hun vervaardigingsprijs, vermeerderd met het geraamde bedrag van de nog te maken kosten, hoger is dan respectievelijk de nettoverkoopprijs op de datum van de jaarafsluiting of de in de overeenkomst bedongen prijs.
- *aanvullende waardeverminderingen* geboekt om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde, of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

Voor de risico's en kosten die verbonden zijn aan de verdere uitvoering van de bestellingen, worden, overeenkomstig de desbetreffende bepalingen, **voorzieningen** gevormd als de risico's niet gedekt zijn door de geboekte waardeverminderingen.

### **Belangen en deelnemingen:**

De aanschaffingswaarde van **belangen of aandelen**, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de *conventionele waarde van de ingebrachte goederen* en waarden of van de omgezette vorderingen. Als die conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, stemt de aanschaffingswaarde overeen met *de hogere marktwaarde*.

De *bijkomende kosten* voor de aanschaffing van financiële vaste activa worden *ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten* van het financiële boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan.

Er worden **waardevermindering** toegepast:

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

### **Erfgoed:**

Als een activum dat behoort tot het **erfgoed**, verkregen werd door schenking of als de aanschaffingswaarde ervan niet bepaald kan worden, bedraagt de aanschaffingswaarde *één euro*.

### **Gebruiksrechten voor materiële vaste activa:**

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de *kapitaalwaarde* van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige verplichtingen aan de passiefzijde worden ieder jaar gewaardeerd ten bedrage van het gedeelte van



de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft.

De meer- of minderwaarde die wordt vastgesteld bij de overdracht van een afschrijfbaar materieel vast actief, waarbij de leasinggever een **leasingovereenkomst** afsluit die op hetzelfde goed slaat, wordt opgenomen in de overlopende rekeningen en wordt elk jaar in resultaat genomen naar verhouding van de afschrijving van het geleasede vast actief voor het financiële boekjaar in kwestie.

### Gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige materiële vaste activa en overige materiële vaste activa

Voor de activa die behoren tot de **gemeenschapsgoederen** worden waardeverminderingen geboekt als hun boekhoudkundige waarde hoger is dan hun gebruikswaarde. Als de gebruikswaarde van een activum dat behoort tot het erfgoed, niet bepaald kan worden, bedraagt ze één euro.

Voor de **bedrijfsmatige materiële vaste activa** en de **overige materiële vaste activa** worden waardeverminderingen geboekt als hun boekhoudkundige waarde hoger is dan de realiseerbare waarde. De realiseerbare waarde is de hoogste waarde van de bedrijfswaarde en de reële waarde, verminderd met de verkoopkosten. De bedrijfswaarde is de contante waarde van de ontvangsten en uitgaven waarvan verwacht wordt dat ze voortvloeien uit een actief. De reële waarde is het bedrag waarvoor een activum verhandeld zou kunnen worden tussen onafhankelijke partijen die ter zake goed geïnformeerd zijn, en die tot een transactie bereid zijn.

### Immateriële vaste activa:

Andere **immateriële vaste activa** dan die welke van derden verworven zijn, worden slechts tegen vervaardigingsprijs op het actief geboekt, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

### Ontvangen investeringssubsidies

De **ontvangen investeringssubsidies** en schenkingen worden geleidelijk afgeboekt via overboeking naar de rubriek financiële opbrengsten van de staat van opbrengsten en kosten volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa voor de verwerving waarvoor ze werden verkregen of, in voorkomend geval, ten bedrage van het saldo, bij realisatie of buitengebruikstelling van de vaste activa in kwestie.

### Voorzieningen

De **voorzieningen** voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. Ze mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

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

Voorzieningen worden niet gebruikt voor waardecorrecties op activa.

## **Artikel 3: OVERZICHT VAN DE ZAKEN WELKE DESGEVALLEND IN DE TOELICHTING DIENEN VERMELD TE WORDEN**

- De verantwoording van een wijziging van de vroeger gevolgde waarderingsregels wanneer deze niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld. De geraamde invloed van de wijziging op het vermogen, op de financiële toestand en op de staat van opbrengsten en kosten dient vermeld in de jaarrekening over het financiële boekjaar waarin de afwijkende waarderingsregel voor het eerst wordt toegepast.
- In de gevallen waarin, bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria, de waardering van de voorzienbare risico's, de mogelijke verliezen en de ontwaardingen onvermijdelijk aleatoir is, wordt daarvan melding gemaakt als de bedragen in kwestie belangrijk zijn, rekening houdend met het ware en getrouwe beeld.
- Gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op de balansdatum, worden verwerkt in de jaarrekening en worden opgenomen in de toelichting bij de jaarrekening. Gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie op de balansdatum, worden niet verwerkt in de jaarrekening.
- Als de opbrengsten of de kosten in belangrijke mate worden beïnvloed door opbrengsten of kosten die aan een ander financieel boekjaar moeten worden toegerekend, wordt daarvan melding gemaakt
- De opname van de rente op vreemd vermogen in de aanschaffingswaarde van materiële of immateriële vaste activa wordt bij de waarderingsregels vermeld.
- De methoden en criteria vermeld die voor de waardering van bestellingen in uitvoering zijn toegepast
- Indien de afschrijving van kosten voor onderzoek en ontwikkeling over meer dan vijf jaar gespreid wordt, moet dat worden verantwoord
- De geherwaardeerde waarde (reële waarde) die voor de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa in aanmerking wordt genomen, wordt verantwoord in de toelichting bij de jaarrekening waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast.



## **Afschrijvingen**

<u>Investering</u>	<u>Afschrijvingsduur</u>
Immateriële vaste activa	
Plannen van aanleg, studies, ...	5 jaar
Opgegeven plannen en studies	1 jaar
Materiële vaste activa	
Niet-bebouwde gronden en terreinen	geen
Gebouwen	30 jaar
Wegen, straatmeubilair & infrastructuur	5-30 jaar (volgens aard)
Waterlopen en waterbekkens	30 jaar
Meubilair	10 jaar
Bureaumaterieel en informaticamaterieel	5 jaar
Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens	5 jaar
Vrachtwagens en speciale voertuigen	10 jaar
Machines, exploitatiematerieel en uitrusting	10 jaar
Kunstpatrimonium & erfgoed	geen
Veestapel en andere roerende investeringen	1 jaar
Vaste activa in uitvoering	geen
Zakelijke rechten op onroerende goederen	duur contract
Onroerende goederen in leasing	duur contract
Roerende leasing	duur contract

Inzake de rubrieken waar de afschrijvingsduur variabel is binnen een marge, werden volgende opties genomen:

Uitrusting op terreinen en af te schrijven beplanting	max. 20 jaar
Buitengewoon onderhoud en uitrusting van gebouwen	max. 20 jaar
Buitengewoon onderhoud van roerende goederen	max. 5 jaar

## **Verrekeningen**

De verkregen subsidies waarmee de investeringen zijn gefinancierd, worden verrekend over een termijn die overeenkomt met de afschrijvingsduur van de investering waarvoor de subsidie werd toegekend. De jaarlijkse verrekening houdt in dat de verkregen subsidie geleidelijk in opbrengsten wordt genomen, en de jaarlijkse afschrijvingen van de overeenkomstige investering op die manier neutraliseert. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

## **Waardeverminderingen**

Op de onderstaande werkingsvorderingen worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:

Kleiner of gelijk aan 1 jaar	0%
Tussen 1 en 2 jaar	10%
Tussen 2 en 3 jaar	30%
Tussen 3 en 4 jaar	100%

## **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd aan kostprijs op 31/12.

## Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

	€ 2.101.772,49
IVEG (ENERGIE S.V.)	€ 1.871.650,00
Oxford (IVEG)	€ 80.122,49
INSTELLING V.DE RUPELSTR.	€ 150.000,00

Gemeente Hemiksem  
Sint Bernardusabdij 1  
2620 Hemiksem  
NIS 11018  
Rapportering: Jaarrekening 2022

# BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2022

Jaarnaalvolgnummers: JR Budg. 697311 Alg. 62699

Gemeente (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Financieel directeur: : Ellen Moonen

## 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 Overig beleidsdomein

---

- BV0100 Politieke organen
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0380 Participatie en sensibilisatie
- BV0390 Overige milieubescherming
- BV0400 Politiediensten
- BV0410 Brandweer
- BV0440 Overige hulpdiensten
- BV0470 Dierenbescherming
- BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
- BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
- BV0500 Handel en middenstand
- BV0510 Nijverheid
- BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
- BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
- BV0550 Werkgelegenheid
- BV0600 Ruimtelijke planning
- BV0621 Bestrijding van krotwoningen
- BV0629 Overig woonbeleid
- BV0630 Watervoorziening
- BV0640 Elektriciteitsvoorziening
- BV0650 Gasvoorziening
- BV0670 Straatverlichting
- BV0680 Groene ruimte

BV0700 Musea  
BV0703 Openbare bibliotheken  
BV0710 Feesten en plechtigheden  
BV0711 Openluchtrecreatie  
BV0719 Overige evenementen  
BV0720 Monumentenzorg  
BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed  
BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid  
BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning  
BV0742 Sportinfrastructuur  
BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning  
BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren  
BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren  
BV0790 Erediensten  
BV0791 Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen  
BV0800 Gewoon basisonderwijs  
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs  
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  
BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies  
BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid  
BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap  
BV0930 Sociale huisvesting  
BV0943 Gezinshulp  
BV0944 Preventieve gezinsondersteuning  
BV0945 Kinderopvang  
BV0946 Thuisbezorgde maaltijden  
BV0948 Poetsdienst  
BV0952 Assistentiewoningen  
BV0953 Woon- en zorgcentra  
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen  
BV0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie  
BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg  
BV0990 Begraafplaatsen

# Overzicht journaalvolgnommern

2022

Journaalvolgnommern: JR Budg. 697311 Alg. 62699

Gemeente (0207.506.160)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Algemeen directeur: : Dominique Buytaert

OCMW (0212.217.390)  
Sint Bernardusabdij 1, 2620 Hemiksem  
Financieel directeur: : Ellen Moonen

## Budgettaire entiteit: Gemeente

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	AVE	197528
Budgettair	AVI	3617
Budgettair	AVL	287
Budgettair	KA	1220
Budgettair	KE	205794
Budgettair	KI	8376
Budgettair	VE	74382
Budgettair	VI	4234
Budgettair	VL	142
Aankoop	AK1	4456
Diversen	DI1	29
Diversen	DI3	1391
Diversen	DI4	577
Diversen	DI5	4
Diversen	EJT	25
Financieel	FI1	21086
Verkoop	CS KASSA	138
Verkoop	Kassa remmicom	3295
Verkoop	VK1	12373

## Budgettaire entiteit: OCMW

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	AVE	101488
Budgettair	AVI	333
Budgettair	AVL	57
Budgettair	KA	1826
Budgettair	KE	46313

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	KI	612
Budgettair	VE	50719
Budgettair	VI	354
Budgettair	VL	29
Aankoop	AK1	5302
Diversen	DI-EJT	200
Diversen	DI1	882
Diversen	DI2	7
Diversen	DI3	1
Financieel	FI1	8609
Verkoop	VK1	4324

# Financiële risico's

De decreetgever hecht er veel belang aan dat de raadsleden voldoende duiding krijgen over de financiële risico's waarmee het bestuur geconfronteerd wordt. Daarom zijn de financiële risico's expliciet opgenomen onder de essentiële informatie waarover de raadsleden in de toelichting moeten beschikken op het ogenblik dat ze beslissen over een beleidsrapport. Ook in de opvolgingsrapportering moet het bestuur de raadsleden informeren over eventuele wijzigingen in de financiële risico's.

De regelgeving geeft geen definitie van de term 'financieel risico' en bevat geen exhaustieve lijst van de elementen die een bestuur onder de financiële risico's moet opnemen. 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 voltrekken. Vanuit die invalshoek is het de bedoeling dat elk bestuur in de toelichting van de beleidsrapporten een duidelijk overzicht geeft van:

- de concrete financiële risico's die het loopt;
- de omvang (bedrag, impact, budgettair gevolg) als het risico zich voltrekt;
- de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om het risico geheel of gedeeltelijk af te dekken.

## 1. Risico's inzake het schuldbeheer:

In 2024 zal Hemiksem volledig schuldvrij zijn. Ondanks het feit dat bepaalde investeringen zeker legislatuur overschrijdend zijn en de rente historisch laag staat, tracht Hemiksem principieel geen beroep te doen op leningen, aangezien er ook geen fiscaal voordeel bestaat voor deze leninglasten en er voldoende cash beschikbaar is op dit ogenblik. Door te streven naar een structureel overschot in de autofinancieringsmarge bouwt Hemiksem voldoende reserves op om de noodzakelijke investeringen te kunnen financieren. Gezien het zeer grote personeelsbestand van het lokaal bestuur in de uitvoerende technische dienst omwille van de grote uitvoering in eigen beheer dient hier voldoende flexibiliteit ingebouwd te worden. Deze flexibiliteit resulteert doorgaans in een structureel overschot op de jaarrekening ten aanzien van de budgetopmaak. Uit deze overschot wordt jaarlijks het investeringsbedrag ter beschikking gesteld.

## 2. Risico's inzake het thesauriebeheer:

- de solvabiliteit van de instelling waarbij er wordt belegd;
- de mate waarin het kapitaal van de beleggingen wordt gewaarborgd;
- de mate waarin de opbrengst van de beleggingen wordt gewaarborgd;

Uit het verleden is gebleken dat de uitvoeringsgraad zich tussen de 25% en 35% jaarlijks situeert. In het nieuwe meerjarenplan is wel getracht meer gespreid te gaan budgetteren met het oog op een betere afstemming van de financiën om de reële uitvoeringsgraad van de diverse projecten, maar we merken dat hier in praktijk nog heel veel werk op de plank ligt. Er zijn zeer veel plannen, waarvoor budget ingeschreven moet worden, maar die echter omwille van diverse redenen niet uitgevoerd of met sterke vertraging uitgevoerd geraken dan voorzien in het meerjarenplan, hierdoor bouwt de gemeente forse reserves op.



Omdat de uitvoeringsgraad van de geplande investeringen de beleidsplanning niet kan volgen, wordt jaarlijks een aanzienlijke thesaurie overschot opgebouwd. De centrale banken hanteren ondertussen niet langer negatieve rentes maar het blijft zeer belangrijk de thesauriepositie van Hemiksem dagelijks grondig op te volgen.

De tabel hieronder geeft de wijzigingen in het totale investeringsbudget over de legislatuur 2020-2025 voor ocmw en gemeente weer, deze stijging van 30% aan investeringen ten aanzien van de opmaak van het MJP, wordt via het overschot van de jaarrekening uit de vorige boekjaren gefinancierd worden:

<b>Evolutie MJP</b>	<b>Investeringskost</b>	<b>Subsidies</b>	<b>Netto investering</b>
MJP 2020-2025	13.358.992,72	898.486,30	12.460.506,42
Na overdrachten 2019	14.810.664,19	905.120,30	13.905.543,89
BW 1 2020	17.504.973,05	2.905.120,30	14.599.852,75
BW 2 2020	19.135.417,52	3.286.338,06	15.849.079,46
BW 1 2021	24.916.263,22	8.215.874,43	16.700.388,79
B 2022	26.321.845,00	8.505.428,00	17.816.417,00
BW 1 2022	27.201.126,7	9.162.567,57	18.038.559,3
BW 2 2022	27.767.378,85	9.310.485,11	18.456.893,74
JR 2022	27.669.261,00	8.994.571,00	18.677.690,00

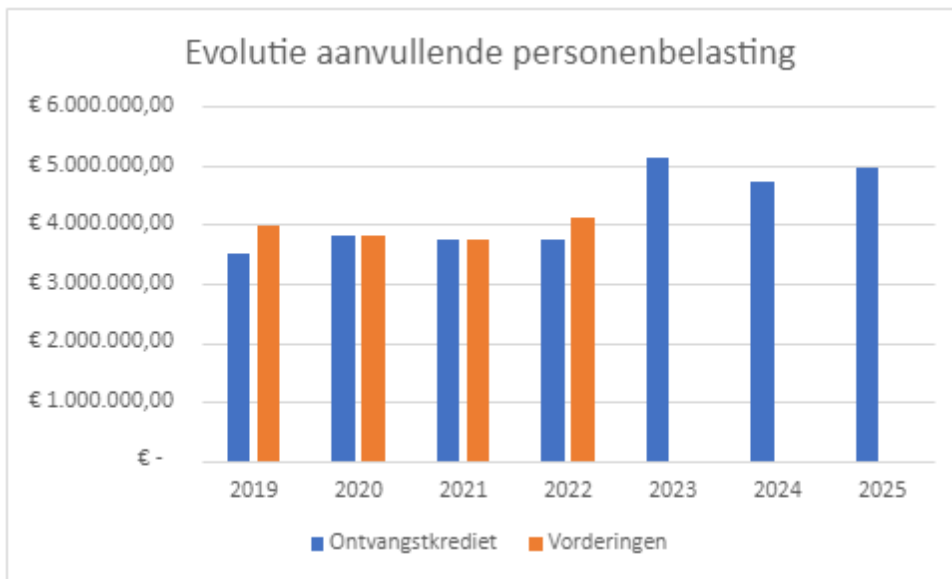
### **3. Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten:**

- de assumpties bij de opmaak van (de aanpassing van) het meerjarenplan (inflatie en de impact op de aanvullende personenbelasting en de onroerende voorheffing);
- de afhankelijkheid van één of enkele grote belastingbetalers;
- de impact van de vergrijzing op de aanvullende personenbelasting;
- de wanbetaling van belastingen en retributies;

Diverse belasting- en retributiereglementen zijn reeds diverse jaren niet meer aangepast aan de marktomstandigheden. Daarom werd vanaf 2020 een correctie doorgevoerd op de tarieven van de meeste reglementen. Daarnaast werd ook besloten om voor de meerderheid van de reglementen een indexatie in te voeren vanaf 2021.

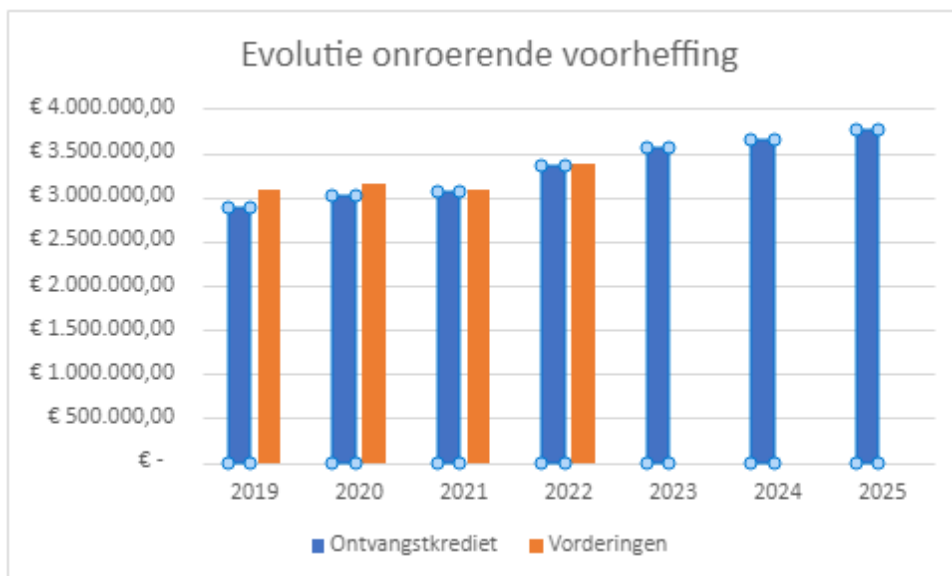
De inschrijvingen van de grootste bronnen van inkomsten:

- aanvullende personenbelasting



Door de aanpassing in het nieuwe systeem slaagt de FOD er nu in om alles uit te betalen in het jaar zelf. Maar door de overgang van het oude systeem naar het nieuwe systeem ontvangen de gemeenten hierdoor in 2023 dus ook nog de laatste keer de inkomsten uit november-december 2022 (14 maanden). De raming vanaf 2024 zal dan een volledig jaar van januari tot december omhelsen. Daarom wordt in 2023 uitzonderlijk 14 maanden gebudgetteerd, en daalt de verwachting weer naar 12 maanden vanaf 2024.

- opcentiemen op de onroerende voorheffing



Op basis van het continue bouwvolume blijven de inkomsten uit onroerende voorheffing een gunstige impact hebben op de gemeentelijke financiën.

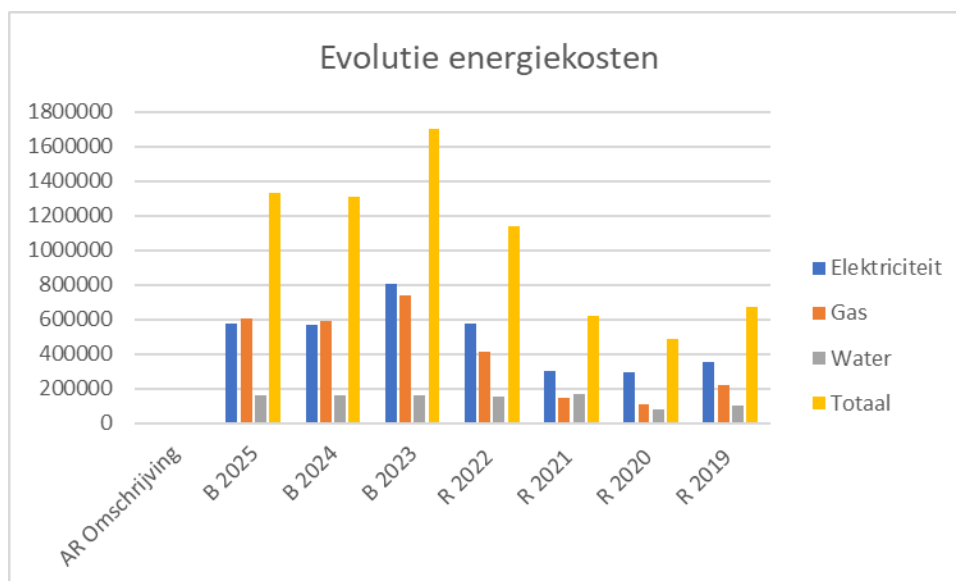
#### 4. Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven:

- de assumpties bij de opmaak van (de aanpassing van) het meerjarenplan (inflatie en de impact op de verschillende soorten uitgaven);
- de evolutie van de pensioenlasten en de evolutie van de samenstelling van het personeelsbestand;
- de gevolgen van bepaalde investeringen op de exploitatie;
- de gevolgen van nieuwe dienstverlening;

Aangezien Hemiksem beschikt over een uitgebreide uitvoerende technische dienst, is het bestuur genoodzaakt de nodige materialen te blijven aankopen om de continuïteit van de dienst en projecten te verzekeren; In tegenstelling tot besturen die met externe partijen werken en hun investeringen in het kader van deze "tijdelijke" evolutie even on hold kunnen plaatsen.

Dit betreft dus een extra risico voor Hemiksem omwille van de afhankelijkheid en evolutie van de grondstofprijzen op de internationale markten. Door het huidige economische klimaat, zien we vele materialen met grote vertragingen en vooral forse prijsstijgingen toekomen.

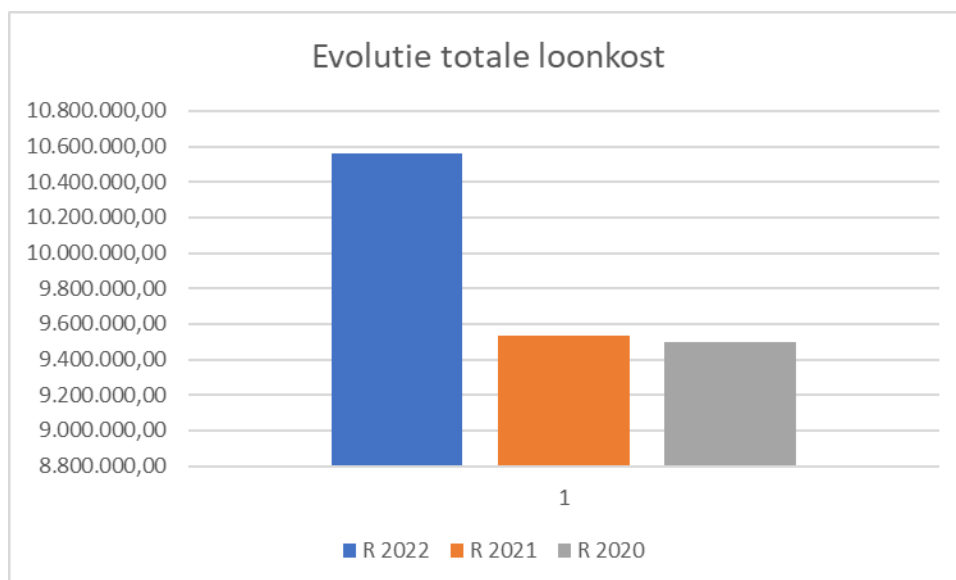
Daarnaast vormen ook de evoluties op de energiemarkt een financieel zeer zware uitdaging. Op 31/12/2021 liep de termijn van de energiecontracten af. Aangezien er weinig tot geen inschrijving kwamen in groepsaankopen, gezien de prijzen op de energiemarkten, zijn de contracten van vast naar variabel gegaan in 2022. Het Vlaams Energiebedrijf (VEB) bezorgde recent nieuwe ramingen op basis van het huidige verbruik. Hieruit blijkt meer dan een verdubbeling van wat nu voor energie betaald moet worden. Om het hoofd te bieden aan de toenemende energie budgetdruk, worden in 2023 middelen gereserveerd om een energie audit uit te voeren.



De loonbudgetten volgen de evolutie van de spilindex.

Wanneer de prijzen van goederen en diensten boven een bepaalde drempel stijgen (de zogenaamde spilindex), worden de meeste lonen automatisch verhoogd. Dit mechanisme zorgt ervoor dat de koopkracht ondanks de sterk stijgende inflatie en bijbehorende duurdere levenskosten niet vermindert.

De spilindex werd in dec 21, febr 22, april 22, juli 22, okt 22 overschreden. Volgens de laatste verwachtingen van het Federaal Planbureau zou de spilindex (125,60) pas in september 2023 nogmaals worden overschreden. Als dat klopt, stijgen de sociale uitkeringen in oktober 2023 met 2% en worden de wedden van het overheidspersoneel in november 2023 met 2% aangepast. Ook de social profit sectoren en de flexilonen krijgen dan een indexering met 2%.



Bij de septemberverklaring heeft de Vlaamse Regering de sterk gestegen kosten voor de lokale besturen gedeeltelijk willen compenseren, door het uittrekken van extra middelen om de lokale besturen te helpen bij het opvangen van de oplopende personeels- en energiekosten. Voor 2023 gaat het om 93,5 miljoen extra. Dat loopt in 2024 verder op tot meer dan 123 miljoen en in 2025 tot net geen 150 miljoen. Dat bedrag wordt voor 95,5% verdeeld volgens de gebruikelijke criteria van het gemeentefonds en voor 4% naar analogie van het open-ruimtefonds.

Voor wat betreft de vergrijzing, dient Hemiksem zeker voldoende belang te hechten aan de betalingen inzake responsabiliseringsbijdrage. Het bestuur betaalt een jaarlijkse bijdrage omdat er in verhouding te weinig actieve vastbenoemde werknemers zijn, die bijdragen aan de pensioenlasten van de niet-actieve gepensioneerd vastbenoemde werknemers. Op langere termijn zal deze verhouding

verbeteren, doordat er steeds minder vastbenoemde werknemers op pensioen zullen gaan, maar voorlopig blijft dit een belangrijk aandachtspunt.

De evolutie van de bijdragen wordt in onderstaande tabel weergegeven (data 07/11/2022): Daarnaast zet Hemiksem ook in op de tweedepensioenpijler voor het contractueel personeel, zodat de kloof tussen een contractueel en vast benoemd personeelsleden beperkt wordt, en het personeel toch optimaal ingezet kan worden. De bijdragevoet zal verhoogd worden tot 3%. Dit is een uitdrukkelijke verplichting om de subsidies voor de responsabiliseringsbijdragen te blijven ontvangen.

Laatste prognose respo bijdrage gemeente:

#### Responsabiliseringsbijdrage

Jaar	Deficit	Responsabiliseringscoëfficiënt	Responsabiliseringsbijdrage
2021	€ 432.142	50,00 %	€ 216.071
2022	€ 496.492	51,34 %	€ 254.917
2023	€ 584.898	71,45 %	€ 417.912
2024	€ 647.649	74,55 %	€ 482.826
2025	€ 722.530	78,59 %	€ 567.836
2026	€ 794.711	81,59 %	€ 648.437
2027	€ 871.467	84,11 %	€ 733.002

Laatste prognose respo bijdrage ocmw:

#### Responsabiliseringsbijdrage

Jaar	Deficit	Responsabiliseringscoëfficiënt	Responsabiliseringsbijdrage
2021	€ 252.986	50,00 %	€ 126.493
2022	€ 297.367	51,34 %	€ 152.679
2023	€ 344.867	71,45 %	€ 246.409
2024	€ 374.443	74,55 %	€ 279.150
2025	€ 409.049	78,59 %	€ 321.471
2026	€ 442.298	81,59 %	€ 360.889
2027	€ 477.804	84,11 %	€ 401.887

Om het hoofd te kunnen bieden aan de stijgende pensioenuitgaven, kent de Vlaamse Regering vanaf 2020 aan de Vlaamse gemeenten, OCMW's, autonome gemeentebedrijven, havenbedrijven, hulpverleningszones, politiezones, ziekenhuizen en welzijnsverenigingen een dotatie of algemene werkingssubsidie toe ten belope van de helft van de door hen verschuldigde responsabiliseringsbijdrage.

#### **4. Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten:**

- borgstellingen;
- subsidiebeloften;
- toegestane leningen (het risico op niet-terugbetaling);
- langdurige overeenkomsten, zoals PPS-overeenkomsten;

De gemeente heeft enkele borgstellingen toegestaan bij Belfius op leningen ten laste van derde partijen. Dit houdt echter een behoorlijk risico in, waarbij de gemeente schuldenaar zou worden op het ogenblik dat de instelling waarvoor de borg werd aangegaan, in gebreke blijft.

Borgstelling IVEG - daterend van 15/04/2003: 1.871.650 euro - eindvervaldag 15/04/2023

Borgstelling IMSIR (vlotter) - daterend 17/02/2009: 150.000 euro - eindvervaldag 17/02/2024

Borgstelling FC Oxford - daterend 19/04/2016: 80.122,49 euro - eindvervaldag 1/7/2028

## **2. Lange termijn schulden**

### **Vernieuwing van de gemeentescholen.**

De renovatie van de Regenboogschool werd in 2018 afgerond. Het subsidie dossier voor het Klaverbos werd ingediend en heeft ondertussen goedkeuring gekregen. Er werd oorspronkelijk in het meerjarenplan 2.100.000 euro eigen aandeel voorzien. Dit werd reeds geactualiseerd naar 2.770.500,74 euro. Door de hergrunning van perceel 1, wordt er in het meerjarenplan 10.100.495,67 euro voorzien, waarvan 6.001.135,66 euro gesubsidieerd zal worden volgens AGO studiebureau, maar dit werd nog niet bevestigd door de subsidiërende overheid AGION. Dit maakt dat de totale investeringskost voor het bouwen van de nieuwe school is opgelopen naar 4.099.360,01 euro. Momenteel zijn alle percelen aanbesteed behalve perceel 6, aangezien er met een prijsherzieningen was rekening gehouden bij de budgetopmaak, is er vooralsnog geen probleem ondanks de gestegen materiaalkosten.

Er werd een voorwaardelijk visum 2021008 afgeleverd waarbij het ingeschreven subsidiebedrag integraal bekomen moet worden, zoniet zal het visum van de financieel directeur omgezet worden in een weigering.

### Bouw intergemeentelijk zwembad

De gemeenten Aartselaar, Niel en Hemiksem kwamen tot een overeenkomst voor de bouw van het intergemeentelijk zwembad in Aartselaar. In Hemiksem werden de nodige budgetten voorzien voor het aandeel van Hemiksem, zodat wij ons engagement zeker kunnen nakomen voor wat betreft de investeringskost.

Door de coronacrisis hebben de bouwwerken vertraging opgelopen en werd de opleveringsdatum van eind juni naar begin 2022 verplaatst. Ondertussen wordt het schoolzwemmen in het nieuwe Dok-3 georganiseerd.

Voor de exploitatie van het intergemeentelijk zwembad werd een promesse gedaan om het gezamenlijk exploitatieverlies nooit meer dan 300.000 euro op jaarbasis te laten bedragen. Hierdoor zou het aandeel voor Hemiksem in de bijdrage van het exploitatieverlies nooit meer mogen bedragen dan 100.000 euro (30%). Echter aangezien het momenteel nog niet duidelijk is hoe groot het reële exploitatietekort zal zijn, blijft dit een factor om zeer nabij op te volgen. Door de sterk gestegen energie en personeelskost wordt hier alvast 250.000 euro voor ingeschreven in het verdere MJP. Het reële verlies in 2022 werd sterk onder controle gehouden, doch kon niet vermeden worden dat dit opliep tot 172.715,64 euro wat meer is dan de 152.000 euro die budgettair was voorzien.

Naast de bijdrage in het exploitatieverlies wordt ook budget voorzien voor het organiseren van het busvervoer van en naar het intergemeentelijke zwembad voor alle Hemiksemse scholen met een externe busmaatschappij. Aangezien de scholen uit Hemiksem het aantal zwembeurten hadden teruggeschroefd omwille van de maximum factuur, wordt bijkomend budget voorzien om geen lege uren in het zwembad te creëren en vollop in te zetten op het zwemniveau van de kinderen.

Het voormalige zwembad van Hemiksem is ondertussen via Fednet verkocht, en zal weldra een nieuwe invulling krijgen. De akte wordt eerstdaags verleden. Deze inkomsten zijn ingeschreven in de begroting 2023.

### Renovatie zuidvleugel abdij

Op 25 oktober 2018 werd een ontwerp ingediend van een restauratiedossier voor de zuidvleugel van de abdij bij het agentschap Onroerend Erfgoed.

Aangezien er voor de ontwerpfase reeds een architect moest worden aangesteld, wordt voor de erelonen aan Studio Roma reeds een bedrag voorzien in deze meerjarenplanning.

Echter, van zodra de Vlaamse overheid de subsidies voor dit renovatieproject toezegt, dient er ook effectief budget voor de renovatie voorzien te worden.

Hiervan zouden de kosten dan gesplitst gedragen worden tussen de gemeente en Ivebica voor het aandeel van de abdij waarin de bibliotheek zou worden ondergebracht.

Ivebica (62%): 3 469 955,36 incl technieken en afwerking + erelonen (8,35%) = 3.759.696,62€  
Waarvan het aandeel Hemiksem 38,57%) : 1.450.114,99 €

Gemeente Hemiksem (38%) : € 2.126.746,83 incl. BTW + erelonen (8,35%) = 2.304.330,18 €  
Totaal volgens de gedateerde ramingen voor Hemiksem 3.754.445,17 euro

Gezien de huidige marktomstandigheden, zal allicht een veelvoud van dit budget noodzakelijk zijn. Er werden nog geen actualisaties opgemaakt. Op dit ogenblik staat een provisoire 100.000 euro als studiekost voorzien in 2025.

#### Heraanleg en rioleringswerken gemeenteplaats en Assestraat

Voor het vernieuwen van de riolering in de Assestraat en het Kerkeneinde werden subsidies toegezegd - deze werken zullen niet alleen bijdragen tot een betere waterhuishouding in de gemeente (minder gevaar voor overstroming bij hevige regenval) maar stellen ons tegelijk in de gelegenheid om de fietsverbinding tussen de Gemeenteplaats en de Kleidaallaan, die zich door voortdurende verzakkingen in de bestaande riolering in slechte staat bevindt, sterk te verbeteren. Hiervoor is een subsidie aandeel van 75% voor de rioleringskosten ingecalculeerd en zal de overige 25% van de rioleringskosten gedragen worden door de saneringsbijdragen.

Enkel de bijkomende kosten voor aanleg van bovenbouw dienen door de gemeente gefinancierd te worden. De totale gemeentelijke bijdrage wordt momenteel geraamd op 4.572.759,62 euro.

#### Brug over de vliet

De realisatie van een brug over de Vliet tussen Hemiksem en Schelle zal de verbinding tussen beide gemeentes voor de zwakke weggebruikers gemakkelijker en veiliger maken- deze brug heeft ook een meerwaarde in het kader van de verdere ontwikkeling van de abdijsite en is momenteel volle uitvoering.

Naast het aandeel voor de kostprijs van de brug dient Hemiksem ook budget te voorzien voor de aanleg van de groene stapstenen, de toegangswegen en de aanleg van het dok (totaal 584.210,69 euro). Kempens landschap subsidieert ten bedrage van (73.870,50 euro).

#### Ontwikkeling van de Bekaert site

We verwachten de bouw van een nieuw woonzorgcentrum en assistentiewoningen op de voormalige Bekaert site. Het project zou gefinaliseerd worden in de loop van 2023-2024, waardoor er dan twee woonzorgcentra zullen bestaan in Hemiksem en in totaal ruim voldoende assistentiewoningen zullen aangeboden worden.

De groei aan woonzorgplekken is door Vlaanderen onderzocht. Aan deze regio werden meer bedden toegevoegd door een verwachte stijging in de vraag. Het lokaal bestuur wil daarom het eigen woonzorgcentrum goed in de markt zetten als een gezellig en lokaal verankerd instituut dat door sterk en kwalitatief personeel wordt geëxploiteerd. Door in te zetten op een divers aanbod aan activiteiten binnen dit lokaal "dienstencentrum" en de ontwikkeling van de beleeftuin zal het de concurrentie met een privaat woonzorgcentrum zeker aankunnen.



## **5. Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen:**

- politiezones, hulpverleningszones en intergemeentelijke samenwerkingen

Gedurende 2022 werden de voorbereidingen getroffen om de nieuwe woonmaatschappij voor het werkingsgebied Antwerpen-Rupel (Hemiksem, Schelle, Niel, Boom en Rumst) in de steigers te kunnen zetten. De nieuwe woonmaatschappij zal Woonkade Rupelstreek heten en een fusie zijn van het Schelse deel van Woonpunt Schelde-Rupel, Goed Wonen Rupelstreek en het Hemiksemse en Nielse deel van De Ideale Woning. Vanaf 1 juli 2023 zal deze maatschappij voor alle zittende sociale huurders en alle kandidaat-sociale huurders in Hemiksem het unieke aanspreekpunt zijn. Net als de andere Rupelgemeenten zal Hemiksem steeds vertegenwoordigd zijn in de Raad van Bestuur van de maatschappij. Zo zouden we als gemeente meer grip moeten krijgen op het sociale woonbeleid op ons grondgebied.

Deze operatie brengt op zich geen verhoogde financiële risico's met zich mee.

## **6. Andere risico's:**

- juridische geschillen;
- inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen van onroerende goederen.

De twee geplande windmolens van Umicore en Engie op de terreinen van Umicore komen er niet. De Raad voor Vergunningsbetwistingen heeft de eerder toegekende vergunning vernietigd, wat maakt dat we in dit dossier minder juridische kosten verwachten. Echter omdat er nog diverse andere procedures lopen, is het raadzaam dit budget te blijven behouden naar de toekomst.

# Financieel verslag jaarrekening 2022

## 1. Onbeschikbare gelden versus Bestemde gelden en de borgstellingen

De onbeschikbare gelden zijn geldmiddelen waarover het bestuur tijdens de duur van het boekjaar niet kan beschikken. Het zijn budgettaire middelen die in het bestuur aanwezig zijn en die zijn opgenomen in het gecumuleerd budgettair resultaat, maar die omwille van regelgeving of verplichtingen budgettair niet gebruikt kunnen worden in de loop van het volgende boekjaar, zoals bijvoorbeeld de Care Property Invest-overeenkomst, pensioenfondsen,...

Het begrip 'onbeschikbare gelden' dekt niet dezelfde lading als het vroegere begrip 'bestemde gelden'. Onbeschikbare gelden zijn enger gedefinieerd dan de bestemde gelden in het besluit van 25 juni 2010, om te vermijden dat besturen leningen moeten inschrijven om een financieel evenwicht te kunnen aantonen, terwijl ze eigenlijk over voldoende middelen beschikken. De geldmiddelen die de raad in het meerjarenplan en/of de jaarrekening wil reserveren voor een specifieke bestemming (bv. een welbepaald investeringsproject, financiering van pensioenverplichtingen) in de volgende boekjaren zijn geen onbeschikbare gelden, tenzij er een overeenkomst is waaruit de onbeschikbaarheid blijkt.

Onbeschikbare gelden per 31/12/2021

- |                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"><li>✓ Pensioenfondsmantatarissen : 3.064.887,65 euro (gemeente en OCMW, maar enkel geboekt in gemeente)</li><li>✓ Eindeopstalvergoeding SF leasing: 1.429.427,95 euro (ocmw)</li></ul> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Onbeschikbare gelden per 31/12/2022

- |                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"><li>✓ Pensioenfondsmantatarissen : 3.025.639,15 euro (gemeente en OCMW, maar enkel geboekt in gemeente)</li><li>✓ Eindeopstalvergoeding SF leasing: 1.446.100,04 euro (ocmw)</li></ul> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Het pensioenfonds van de mandatarissen werd in 2020 aangevuld met een bijkomende storting van 2.000.000 euro om de cashpositie van de gemeente te vrijwaren, en de penaliteit van de negatieve interesten zo veel als mogelijk te vermijden. Als compensatie wordt er jaarlijks in plaats de volledige pensioenbijdrage voor de mandatarissen enkel nog de verplichte 7,5% bijgestort, zodat het fonds op termijn terug naar zijn oorspronkelijke vorm zal terugkeren. Hierdoor is het fonds tussen 31/12/2021 en 31/12/2022 gedaald met de uitgekeerde pensioenbedragen, weliswaar gecompenseerd door de aangroei van interesten.

De eindeopstalvergoeding is de optelsom van subsidies 415.000 euro (laatste schijf in 2023) die geplaatst staan bij een verplichte beleggingsverzekering bij Ethias en het saldo van de financiële leasingovereenkomst die in 2032 betaald moet worden.

Er werd geen kapitaalstorting verricht in het beleggingsfonds bij Ethias in 2022, daarom groeit dit fonds enkel aan met de verworven interesten 2022, namelijk 16.672,09 euro. De laatste 2 kapitaalstortingen zullen in 2023 verwerkt worden. Daarmee zal dan de volledig subsidie ontvangen en doorgestort zijn naar het beleggingsfonds. De interesten zullen voor een jaarlijkse groei blijven zorgen tot 2032.

Beide fondsen groeien aan op basis van de verworven interesten, jaarlijkse stortingen en beheerskosten. Het is niet mogelijk om vervroegd gelden vrij te maken uit deze fondsen, waaruit de onbeschikbaarheid blijkt.

Waarborgen per 31/12/2021:

- ✓ IVEG: 1.871.650 euro
- ✓ Vlotter: 150.000 euro
- ✓ Borgstelling FC oxford: 93.968,71 euro

Waarborgen per 31/12/2022:

- ✓ IVEG: 1.871.650 euro
- ✓ Vlotter: 150.000 euro
- ✓ Borgstelling FC Oxford: 80.122,49 euro

## 2. Lange termijn schulden

Er loopt nog 1 lening op naam van de gemeente (kredietnummer 647 - oorspronkelijk ten bedrage van 574.666,81 euro):

647      lening op 20jaar                      (Aflossingen per kwartaal)                      VVD 01/10/2024  
             openstaand saldo 91.856,79 euro                      4,23%

Deze lening werd afgesloten in 2004 en is voorzien van een indekkingsstructuur waarvan de wederbeleggingsvergoeding op dit ogenblik te duur is om af te kopen, hierdoor is het interessanter de lening toch te laten doorlopen, ondanks dat er voldoende liquiditeit aanwezig is.

Er dient in 2023 nog 47.266,13 euro op LT terug betaald te worden. In de loop van 2022 werd voor 42.066,66 euro aan kapitaalaflossingen gerealiseerd.

Kredietnummer	Bedrag	Duur	Rentevoet	Consolidatiedatum
647	574.666,81 EUR	20 jaar	4,23 %	22/07/2004

Nr.	Vervaldag	Kapitaal	Intresten	Jaarlijkse lasten	Resterend saldo
	30/04/2021				173.608,98 EUR
	01/07/2021		1.856,31 EUR		
17	01/10/2021	39.685,53 EUR	1.876,71 EUR		133.923,45 EUR
	31/12/2021		1.431,97 EUR	44.850,52 EUR	
	01/04/2022		1.431,97 EUR		
	01/07/2022		1.431,97 EUR		
18	30/09/2022	42.066,66 EUR	1.431,97 EUR		91.856,79 EUR
	30/12/2022		982,17 EUR	47.344,74 EUR	
	31/03/2023		982,17 EUR		
	30/06/2023		982,17 EUR		
19	29/09/2023	44.590,66 EUR	982,17 EUR		47.266,13 EUR
	29/12/2023		505,39 EUR	48.042,56 EUR	
	29/03/2024		505,39 EUR		
	01/07/2024		522,05 EUR		
20	01/10/2024	47.266,13 EUR	510,94 EUR	48.804,51 EUR	

### **3. Investerings en patrimonium**

#### **3.1 Studiekosten gemeente**

Er werd in 2022 voor 172.994,41 euro studiekosten verricht. Het betreft het verder zetten van enkele projecten die in het verleden werden opgestart:

- Erelonen MS cabine HVAC Hoge Cluyse (1.555,49 euro)
- Vectris uitbreiding verkeerscirculatieplan Beekaert (6.584,82 euro)
- Begeleiding kunstwerk gemeenteplaats (1.000 euro)
- Erelonen architect nieuwbouw Klaverbos (44.134,11 euro)
- Erelonen aanleg gemeenteplaats, Assestraat en Kerkeneinde (52.984,47 euro)
- Erelonen aanleg Heemdaalstraat (35.160,37 euro)
- Erelonen aanleg fietsostrade (31.574,95 euro)

Hieronder een overzicht van de reeds betaalde kosten uit het verleden in de lopende projecten tot en met de jaarrekening 2021

Verplicht bodemonderzoek Atletiekstraat	OVAM	913,63 euro
Fietsostrade	Group Infrabo	53.636,28 euro
Heraanleg gemeenteplaats, Assestraat en Kerkeneinde	Antea group	68.900,53 euro
Nieuwbouw Klaverbos	Architectuurgroep Oosthoeven	295.710,54 euro
Projectbegeleiding Heemdaalstraat	POM	99.135,11 euro
RUP Hoge Weg	Sweco	32.154,54 euro
HVAC Regenboogschool	DWE	2.904 euro
Renovatie zuidvleugel (incl aandeel Ivecica)	Studio Roma	319.925,63 euro
Erelonen plaatsing HVAC (airco) in Hoge Cluyse		24.342,31 euro

#### **3.2 Zwembad**

Het intergemeentelijk zwembad dok 3 werd opgeleverd in 2022. De aangevraagde subsidie, waarvan het aandeel voor Hemiksem 318.750 euro bedroeg is vanuit de Vlaamse Overheid toegekend en gestort. Er werd nog een finale investeringstoelage betaald van 125.889,63 euro.

#### **3.3 Scholen**

In 2021 werden de eerste uitgaven gerealiseerd in het kader van de nieuwbouw Klaverbos. Het betrof toen voornamelijk erelonen. Ondertussen werden in 2022 ook de bouwwerken aangevat.

De eerste 4 percelen, algemene bouwwerken, elektriciteit, HVAC en Sanitair werden in 2022 aanbesteed met een voorwaardelijk visum. Er werd reeds voor 1.777.759,44 gefactureerd.

Daarin zaten ook prijsherzieningen vervat, die gemiddeld om en bij de 20% bedroegen:

- Perceel 1: 273.078,36 euro (algemene bouwwerken)
- Perceel 2: 0 euro (elektriciteit) - gestart in 2023
- Perceel 3: 13.585,46 euro (HVAC)
- Perceel 4: 0 euro (Sanitair) - gestart in 2023

Het nieuwbouw project is gesubsidieerd door de Vlaamse Overheid (AGION) en financiert om en bij de 70% van het gegunde bedrag. In 2022 werd reeds voor 1.058.155,43 euro aan subsidies ontvangen.

De prijsherzieningen vallen hierbuiten, echter gezien de de extreme omstandigheden bestaat er een mogelijkheid dat bij oplevering van het project een bijkomende subsidie nog zal worden uitgekeerd. Hier wordt in de begroting voorlopig geen rekening mee gehouden.

Daarnaast voorziet de gemeente ook een jaarlijks investeringsbudget om de ICT infrastructuur te moderniseren. Door corona is ook Vlaanderen tot het besef gekomen dat een update van het ICT patrimonium binnen veel scholen noodzakelijk was, en hebben zij hier subsidies voor vrijgemaakt:

- digi-sprongsubsidies: 86.723 euro voor beide scholen samen

- ICT toelage voor het onderwijzende personeel: 32.199,93 euro voor beide scholen samen

Hiervan werden in 2021 en 2022 laptops aangekocht voor de leerkrachten in beide scholen en werden chromebooks en oplaadkarren aangekocht voor de laatste graad van de lagere school.

### 3.4 Gemeenteplaats – Assestraat en Kereneinde

De werken voor de riolering en heraanleg van de gemeenteplaats – Assestraat – Kerkeneinde zijn gestart. In 2022 werd hiervoor enkel 52.984,47 euro aan erelonen betaald aan Antea Group Belgium.

### 3.5 WZC

In 2022 werd voor 125.934,64 euro in het woonzorgcentrum Hoge Cluyse en de Sint Bernardusservice flats geïnvesteerd. Het betrof oa:

- werkmateriaal voor de groen en onderhoudsdienst van het WZC (6.094,85 euro)

- tuinmeubelen voor de SF (5.339,02 euro)

- kantoor en werkmateriaal personeel (8.176,81 euro)

- nieuw oproepsysteem Lage Cluyse (15.991,15 euro)

- tafel, stoelen en geriatrische zetels voor de dagzalen (32.828,54 euro)

- kookketels, steamer en herstellingen aan de kookcellen van de keuken (55.948,58 euro)

- erelonen HVAC (1.555,69 euro)

### 3.6 Investeringsstoelagen

Ook in 2022 werden diverse investeringssubsidies betaald: 302.089,63 euro

- 125.889,63 euro werd betaald voor de oprichting van Dok-3

- 30.000 euro werd betaald aan de scouts voor de renovatie van hun lokalen

- 13.450 euro werd betaald aan de brandweerzone Rivierenland

- 132.750 euro werd betaald aan de politiezone Rupel

### 3.7 Overgedragen investeringsbudgetten van 2022 naar 2023

Eind 2022 werd bij de laatste budgetwijziging al een inschatting gemaakt van de niet aangewende investeringsbudgetten die naar 2023 moesten worden overgedragen. Op het einde van februari 2023 werd de definitieve analyse gemaakt van de niet aangewende investeringsbudgetten. Hieruit bleek dat bijkomend nog 2.002.546,51 euro niet aangewende budgetten moest worden overgedragen naar 2023.

Naar de toekomst toe zouden investeringsbedragen gebudgetteerd moeten worden in het jaar van uitvoering op basis van de verwachte uitgaven gekoppeld aan de uitvoering ervan in het betreffende jaar. Hierdoor geven de investeringsbudgetten, het budgettair resultaat en bijgevolg de liquiditeitspositie een zo correct mogelijk beeld van de financiële situatie van het bestuur op jaarbasis. De onderbouwing door de budgetverantwoordelijke kan dan gebeuren op basis van de externe info zoals offertes, gunningen of ramingen.

## **4. Vorderingen op korte termijn**

Per maand wordt bekeken wat openstaat, en eventueel afgetoetst met de sociale dienst. Vervolgens worden aanmaningsbrieven gestuurd en eventueel deurwaardersdossiers opgesteld.

Het saldo van de openstaande niet fiscale operationele vorderingen van het lokaal bestuur hebben omvatten onder meer de openstaande facturen uit kinderopvang en vrijetijdsdienst, administratieve prestaties, concessies kerkhof, verhuren van zalen, feestmateriaal en gronden, doorfacturatie kosten aan derden, verblijfsfacturen woonzorgcentrum, serviceflats en inschrijving middageters, schoolfacturen, ....

80% van dit openstaande saldo zijn de verblijfsfacturen van de 2 laatste maanden november en december 2022 van het woonzorgcentrum en de serviceflats. Aangezien deze pas begin december en begin januari worden opgemaakt en een betaaltermijn van 30 dagen hebben, zijn deze meestal niet voldaan bij het afsluiten van het boekjaar. Deze facturen vormen echter geen risico, en werden volledig betaald in de loop van 2023.

Aangezien Remmicom ondertussen bekend heeft gemaakt alle financiële toepassingen af te stoten, is de financiële dienst in het najaar van 2022 gestart met 2 nieuwe softwaretoepassingen CS kassa en CS belastingen. Aangezien de mutatie en configuratie heel wat tijd in beslag nemen, konden de kohieren voor 2022 pas opgemaakt worden in de laatste maanden van 2022. Dat maakt dat de betaaltermijnen nog niet verstreken waren bij het jaareinde en er per saldo nog beduidend hogere bedragen open staan dan in vergelijking met 2021. Echter de grote meerderheid van deze vorderingen werden in de loop van 2023 financieel afgeboekt.

In 2022 werd voor 27.086,48 euro aan waardeverminderingen (AR 409) geregistreerd op de operationele vorderingen, 13.868,21 euro uit de gemeente en 13.218,27 euro vanuit het ocmw. Dit zijn vorderingen waarvan de deurwaarder of sociale dienst heeft bevestigd dat het niet mogelijk zal zijn deze te recupereren.

De inkomsten uit onroerende voorheffing worden van juli tot december onder de vorm van voorschotten gestort. Voor 2022 werd een totaalbedrag van 3.381.673,24 euro ontvangen.

De personenbelasting werkt met een voorschottensysteem van september tot april. De afrekening staat 173X bedroeg 4.132.648,99 euro. Per 31/12/2022 werd onvoldoende voorschotsaldo ontvangen hierdoor kon de vorderingen 173X van de maand december 2022 nog niet financieel afgeboekt worden en staat er nog een saldo op van 1.263.739,08 euro wat in de loop van 2023 werd afgeboekt.

Jaarlijks worden ook diverse kohieren opgemaakt. Per einde 31/12/2022 staat er nog een totaal open van 508.589,13 euro. Doordat in september 2022 werd overgeschakeld op een volledig nieuw software pakket CS belastingen, zijn de meeste kohieren pas in de laatste maand van 2022 opgemaakt, wat maakt dat de betaaltermijn nog niet is verstreken bij het afsluiten van het boekjaar.

## **5. Schulden op korte termijn**

Dankzij Echo zien we een duidelijke verbetering in de openstaande facturen en snelheid van betalen door het bestuur. Dit betreft een elektronisch platform waarin de inkomende facturen nagekeken, goedgekeurd en aangerekend kunnen worden. Er blijft echter nog steeds een probleem met het tijdig goedkeuren van facturen, vooral tijdens afwezigheidsperiodes, waarbij vaak onnodig aanmaningen worden verstuurd door leveranciers. We moedigen alle instanties en interne diensten aan om facturen zoveel mogelijk in pdf vorm digitaal rechtstreeks naar de gekende mailboxen van de facturatie te versturen om ze sneller te verwerken.

Op het einde van 2022 staat er een saldo open van 713.696,33 euro aan leveranciers die facturen pas in januari 2023 hebben bezorgd voor betaling. En werd er 84.178,86 euro via te ontvangen facturen geregistreerd.

## **6. Thesaurietoestand**

De cashpositie van Hemiksem blijft problematisch, in 2022 bedroeg deze 20.146.399 euro. Het grootste deel van het kapitaal staat op termijnrekeningen bij Belfius, aangezien lang lopende beleggingen volgens de vooropgestelde uitvoeringsplanning niet realistisch zouden zijn. Daarnaast staat ook een beperkte som op een termijnrekening bij Argenta en BNP Paribas Fortis.

In 2021 zijn cash rijke besturen, zoals Hemiksem negatieve spaarrente gaan betalen op spaargeld vanaf €5.000.000. Door de negatieve rente wordt sparen onaantrekkelijk en investeren en geld uitgeven goedkoop. Uit het meerjarenplan blijkt dat het ook de bedoeling is om dit geld te spenderen, maar de uitvoeringsgraad dient daarvoor sterk opgekrikt te worden of de inschrijvingen in de begroting dienen realistischer te gebeuren.

Sinds 21 februari 2022 wordt hier een oplossing geboden door de FOD financiën, onder de vorm van de toepassing e-DEPO waarmee gemeenten, scholen en andere lokale besturen hun tegoeden tegen 0% rente kunnen deponeren op een beveiligde digitale rekening bij de Deposito- en Consignatiekas. Hemiksem maakt hier nu ook gebruik van.

Sinds begin 2023 worden opnieuw betere beleggingsvoorwaarden aangeboden, echter gezien het ambitieuze investeringsritme, wordt momenteel geen lange termijn belegging overwogen.

## 7. Kosten

### 7.1 Goederen en diensten

Binnen de goederen en diensten die werden aangekocht, merken we dat over het algemeen de kosten tussen 2020 en 2021 relatief stabiel zijn gebleven. Hierbij dient wel opgemerkt te worden dat in 2020 een groot deel van de dienstverlening heeft stilgelegen, waardoor er beperktere aankopen zijn gedaan als gevolg van corona en dat door de heropstart in 2021 meer kosten zijn gemaakt. In 2022 daarentegen werden alle activiteiten en dienstverleningen weer ten volle opgestart, en dat heeft ook zijn effect op de budgetten die werden verbruikt, naast de impact van de gestegen marktprijzen doorheen de diverse sectoren.

AR	AR omschrijving	R 2020	R 2021	R 2022	Budget 2022
61410010	Kantoorbenodigdheden	13.895,17	16.113,38	18.333,95	22.189,03
61410020	Documentatie en abonnementen	11.036,01	8.706,24	13.242,14	12.679,00
61410030	Post- en frankeringskosten	12.637,41	14.103,75	14.782,93	20.000,00
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	83.100,82	61.690,90	68.236,59	70.760,00
61410050	Procedure- en vervolgingskosten	1.835,91	1.055,54	1.037,88	2.000,00
61410060	Administratief drukwerk en kopieerkosten	15.167,84	2.940,39	11.445,28	10.600,00
61410070	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	4.435,68	4.964,98	2.871,00	7.500,00
61412000	Huur meubilair en bureaumateriaal	0,00	0,00	15.785,53	17.100,00
61420010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	8.062,80	6.396,83	8.470,34	10.250,00
61423000	Onderhoud computermaterieel	1.718,47	361,68	570,09	1.050,00
61428000	Onderhoudscontracten software	311.142,51	416.750,42	479.295,23	499.098,31
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	37.599,04	27.309,92	52.846,75	71.140,25
61430030	Relatiegeschenken	1.540,08	3.519,94	1.860,19	2.000,00
61430050	Reis- en verblijfkosten: overige	7.117,80	10.573,60	23.421,45	27.534,50
61430070	Publiciteit, advertenties & info	2.077,25	1.849,51	8.998,57	11.500,00
61430210	Representatie- en receptiekosten: Hoge Cluyse	4.047,03	7.492,20	7.388,44	6.200,00
61500010	Aankoop klein materieel (excl voeding, benodigdheden gebouwen, ICT!!)	12.316,52	6.264,37	12.034,09	25.200,00
61500040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	11.375,11	2.755,22	6.204,04	5.421,94
61500050	Vervoer: terugbetaling vervoerskosten personeel	160,14			
61500060	Lidmaatschappen	57.046,45	63.119,63	60.076,13	64.472,39
61500100	Opleidingskosten	17.490,34	33.555,12	48.466,84	48.130,81
61500110	Kosten werkkleding	21.556,40	17.014,84	25.479,28	26.377,04
61500130	Drukwerk voor exploitatie	8.488,68	9.677,80	13.933,39	17.670,00
<b>Totaal</b>		<b>643.847,46</b>	<b>716.216,26</b>	<b>894.780,13</b>	<b>978.873,27</b>

Daarnaast merken we ook op dat er steeds meer taken of dienstverlening die het lokaal bestuur moet opnemen worden uitbesteed aan externe partijen, zoals Vlotter, Igean, Isvag,... het betreffen veelal taken waarbij het bestuur deze niet in huis kan organiseren (afvalophaling, openbaar vervoer, recyclage,...) of niet voldoende personeel in huis heeft om deze taken uit te voeren (ICT support, hervormingen diensten, groenonderhoud, poetshulp, maaltijdservice, juridische ondersteuning, minder mobilencentrale,...). We merken een steeds grotere druk op het lokaal bestuur om de vele taken die de hogere overheid oplegt uit te voeren, maar daar staan nooit voldoende middelen of mensen tegenover, waardoor meer uitbesteden en samenwerken met andere besturen steeds belangrijker wordt.

AR	AR omschrijving	R 2020	R 2021	R 2022	Budget 2022
61500150	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	410.249,00	461.738,42	633.830,30	646.225,98
61500151	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden): Vlotter	302.272,81	342.732,03	472.308,08	403.965,43
<b>Totaal</b>		<b>712.521,81</b>	<b>804.470,45</b>	<b>1.106.138,38</b>	<b>1.050.191,41</b>

Meer concreet stellen we vast dat in 2022 de tendens naar externe ondersteuning sterk werd uitgebouwd. Zo werd tijdelijk gebruik gemaakt van de dienstverlening van Mondea, aangesteld via Poolstok waartoe de gemeente is toegetreden voor de begeleiding en aanwerving van een nieuwe algemeen directeur. Nood brak wet waardoor ook de positie van waarnemend algemeen directeur diende te worden uitbesteed.



Door personeelsuitval, diende ook op de personeelsdienst bijkomende ondersteuning voorzien te worden, deze begeleiding loopt nog verder in 2023.

Een audit in 2021 bracht aan het licht dat ook de voormalige algemeen technisch dienst hervormt moest worden. Deze dienst werd omgedoopt naar de dienst Ruimte, ook hier werd externe begeleiding voor aangetrokken. Diverse aanwervingen zijn nog lopende. Specifiek voor de handhaving van omgevingsvergunningen werd in 2022 ook een partnership met IGEAN opgestart.

Tot slot is sinds enkele jaren externe ICT ondersteuning onontbeerlijk geworden voor het lokaal bestuur, hiervoor komt wekelijks een ICT expert van Remmicom langs om het bestuur te ontzorgen.

Momenteel is Hemiksem nog steeds op zoek naar een directeur Ruimte, Burger en Welzijn en Ondersteunende diensten, ook hier zullen in 2023 de nodige budgetten voor moeten worden vrijgemaakt.

AR	AR omschrijving	R 2022	Budget 2022	Beleidsitem
61500150	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	111.532,53	72.000,00	0110-00 Dienst Secretariaat gemeente en OCMW (w)
61500150	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	36.072,38	48.000,00	0112-00 Personeelsdienst en vorming (w)
61500150	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	116.710,57	125.000,00	0119-00 Overige algemene diensten: dienst ruimte (w)
61500150	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	30.407,66	35.000,00	0119-03 Centrale informaticadienst (w)
61500150	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	46.466,65	25.935,26	0600-00 Ruimtelijke planning en omgevingsvergunningen (w)
<b>Totaal</b>		<b>341.189,79</b>	<b>305.935,26</b>	

## 7.2 Energiekosten

AR	AR omschrijving	R 2020	R 2021	R 2022	Budget 2022
61100000	Elektriciteit	294.701,39	302.193,57	576.605,44	540.000,00
61110000	Gas	110.327,05	147.650,46	409.183,67	465.000,00
61130000	Water	80.792,12	167.784,66	149.919,76	150.000,00
<b>Totaal</b>		<b>485.820,56</b>	<b>617.628,69</b>	<b>1.135.708,87</b>	<b>1.155.000,00</b>

Tussen 2020 en 2021 was reeds een sterke stijging van het gasverbruik vastgesteld met 34%, dit was een rechtstreeks gevolg van het ventileren in de scholen en administratieve gebouwen in de wintermaanden om de coronagolf zo goed mogelijk te onderdrukken.

De sterk gestegen kosten tussen 2021 en 2022 kunnen verklaard worden door de evolutie op de internationale markten.

De extreme toename in het waterverbruik tussen 2020 en 2021 kan deels verklaard worden door het rapport van de inspectie die een legionella risico in het woonzorgcentrum had gedetecteerd, waardoor werd gevraagd om alle kranen dagelijks gedurende 10 minuten te laten lopen. Dit heeft een enorme impact gehad op het budget. We zien de kosten opnieuw stabiliseren in 2022, echter ook de evolutie van de marktprijzen heeft hier de nodige impact gehad.

Gezien de evolutie in 2021 en de fel gestegen kosten in 2022, kunnen we besluiten dat er veel meer ingezet moet worden op het algemeen energiebeheer en energie efficiëntie binnen het lokaal bestuur, daarom werd alvast budget vrijgemaakt in 2023 om een energie audit te laten uitvoeren.

## 7.3 Personeelskosten

De loonbudgetten volgen de evolutie van de spilindex. Wanneer de prijzen van goederen en diensten boven een bepaalde drempel stijgen (de zogenaamde spilindex), worden de meeste lonen automatisch verhoogd. Dit mechanisme zorgt ervoor dat de koopkracht ondanks de sterk stijgende inflatie en bijbehorende duurdere levenskosten niet vermindert.

De spilindex werd in dec 21, febr 22, april 22, juli 22, okt 22 overschreden. Volgens de laatste verwachtingen van het Federaal Planbureau zou de spilindex (125,60) pas in september 2023 nogmaals worden overschreden. Als dat klopt, stijgen de sociale uitkeringen in oktober 2023 met 2% en worden de wedden van het overheidsperoneel in november 2023 met 2% aangepast. Ook de social profit sectoren en de flexilonen krijgen dan een indexering met 2%.

AR	AR omschrijving	R 2021	R 2022	Budget 2022	Vershil % 2021-2022
62000010	Presentiegelden politiek: gemeenteraad en bijzonder comité	7.000,00	6.400,00	5.202,00	-0,09
62001000	Vakantiegeld poltiiek personeel	17.925,18	20.189,88	17.845,68	0,16
62002000	Eindejaarstoelage politiek personeel	14.495,47	18.236,05	14.785,00	0,29
62010000	Bezold. vastbenoemd personeel	953.969,64	1.017.481,49	951.794,00	1,29
62011000	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	85.096,76	85.517,06	90.590,00	0,28
62012000	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	65.703,33	66.914,31	67.018,00	0,61
62020000	Bezold. contractueel personeel	4.337.261,91	4.948.095,24	4.818.397,40	2,29
62021000	Vakantiegeld contractuelen	355.503,96	352.460,70	322.959,00	1,72
62022000	Eindejaarstoelage contractuelen	473.267,68	465.635,54	482.733,00	0,49
62030000	Bezold. overige personeelsgroepen (jobstudenten, jury's,...)	90.102,79	276.835,26	273.845,98	6,85
62040000	Bezold. tewerkstellingsprojecten	94.352,56	108.563,90	96.240,00	0,13
62041000	Vakantiegeld tewerkstellingsprojecten	984,13	7.617,12	30.000,00	0,87
62042000	Eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten	11.822,29	11.509,44	12.059,00	-0,03
62110000	WGbijdrage wettelijke verz.en - vast benoemd personeel	439.337,21	481.576,20	462.743,00	1,57
62120000	WGbijdrage wettelijke verz.en - contractuelen	1.242.654,07	1.410.284,11	1.274.049,46	2,26
62130000	WGbijdrage wettelijke verz.en - overige personeel (jobstudenten, jury's,...)	3.719,55	6.107,32	1.121,00	6,00
62140000	WGbijdrage wettelijke verz.en - tewerkstellingsprojecten	26.827,29	30.979,64	27.364,00	0,13
62190000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabiliseringsbijdrage	128.899,04	300.562,18	407.596,00	1,08
62211000	GSD-V bijdragen vastbenoemden	15.015,29	2.614,89	22.797,00	-12,17
62220000	Hospitalisatiepolis - contractuelen	99.060,80	104.012,61	57.319,14	3,07
62221000	GSD-V bijdragen contractuelen	21.298,18	20.789,00	18.207,00	-0,05
62300010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk: fietsvergoeding	16.307,72	29.427,02	30.450,00	-11,54
62300050	Gratis vervoer voor het personeel	3.309,76	5.406,21	4.000,00	2,64
62310000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	23.784,23	26.115,82	27.050,00	0,18
62310030	Vakbondspremies	4.655,00	7.913,50	5.134,00	-12,00
62310040	Maaltijdcheques	260.178,00	239.911,63	281.851,44	-1,82
62310050	arbeidsongevallenverzekering en lichamelijke ongevallen (L.O.)	68.697,05	84.729,47	65.842,00	-11,08
62400000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en burgemeesters	124.522,00	125.390,76	25.553,93	0,01
<b>Totaal</b>		<b>8.985.750,89</b>	<b>10.261.276,35</b>	<b>9.894.547,03</b>	<b>-16,85</b>

De overschrijding van de spilindex verklaart ongeveer 10% van de totale toegenomen personeelskosten in 2022. Daarnaast heeft corona ook gezorgd voor extra inspanningen in de zorgsector. Aangezien hemiksem over een eigen woonzorgcentrum beschikt, dienden de IFIC loonschalen ook te worden ingevoerd. Deze zijn voor een gedeelte gesubsidieerd door de Vlaamse Overheid.

Algemeen genomen zien we een daling in het aantal vastbenoemden en een toename in het aantal contractuele medewerkers. Dit is een bewuste beleidskeuze, maar impliceert wel dat hier een responsabiliseringsbijdrage tegenover staat. De verschuldigde responsabiliseringsbijdrage dient om het tekort in sociale bijdrage te financieren tussen wat de actieve vastbenoemde werknemers bijdragen aan de pensioenlast van de gepensioneerde vastbenoemde werknemers; en aangezien er minder actieve vastbenoemde dan gepensioneerde vastbenoemden zijn, is hier een kloof ontstaan die via de responsabiliseringsbijdrage wordt gedicht.

Wanneer de basispensioenbijdragen die elk bestuur betaalt op de loonmassa van zijn statutair personeel niet volstaat om de pensioenlasten te dekken, krijgt het bestuur een bijkomende factuur om het verschil op te leggen in de vorm van een responsabiliseringsbijdrage.

Het bedrag van de responsabiliseringsbijdrage met betrekking tot het voorgaande jaar wordt in september aan de lokale besturen meegedeeld en moet tegen het eind van het jaar betaald worden. De responsabiliseringsbijdrage kan immers pas aangerekend worden in het jaar volgend op het jaar waarop het betrekking heeft - wanneer de rekeningen van de pensioenlasten en pensioenuitgaven van het betrokken jaar definitief zijn.

Maar deze werkwijze brengt onvermijdelijk liquiditeitsproblemen mee voor de uitbetaling van de pensioenen. Daarom rekent de Federale Pensioendienst sinds 2018 de responsabiliseringsbijdrage met betrekking tot het voorgaande jaar, die pas definitief verschuldigd is op het einde van het lopende jaar, aan in *maandelijke voorschotten*, met een afrekening op het einde van het lopende jaar.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2017-2021
Personeel (vte) per 1.000 inwoners	13,8	13,2	13,5	12,9	12,9	12,8	-1,6%
Vastbenoemden	2,3	2,0	1,9	1,7	1,5	1,5	-9,9%
Contractuelen	11,5	11,2	11,7	11,2	11,4	11,3	-0,2%
Andere	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Uit het financieel profiel van Belfius zien we de evolutie van het aantal eigen personeelsleden over de voorbije 5 jaar dalen, dit terwijl de taken die vanuit Vlaanderen en de Federale overheid naar de lokale besturen worden doorgeschoven steeds talrijker worden. Ook hier drong een reorganisatie van het organogram zich op, hier werd sterk ingezet in de loop van 2022. Het organogram werd hertekend, maar de openstaande vacatures geraken zeer moeilijk ingevuld, en we stellen vaak vast dat er in dezelfde vijver wordt gevestigd als onze lokale buurgemeenten. Daarnaast is een maatschappelijk tendens voelbaar van externe consultants die lokale experts uit besturen weghalen aan interessantere arbeidsvoorwaarden om hen dan via duurder consultingdiensten opnieuw aan te bieden aan de lokale besturen, dit zonder dat er een reëel sociaal engagement of verankering binnen het bestuur aanwezig is. De druk op lokale besturen om externe partners aan te trekken, met een bijhorend prijskaartje wordt hierdoor almaar zwaarder.

## 7.4 Sociale dienst

### 7.4.1 Leefloon, equivalent leefloon en daklozen

Hieronder worden enkele cijfers weergegeven met betrekking tot de verstrekte sociale bijstand.

Wat hier onmiddellijk in het oog springt, zijn de sterk gestegen kosten voor het equivalent leefloon voor niet ingeschreven behoeftige vreemdelingen (wet 2 april 1965). Hieronder valt de steun aan de Oekraïense vluchtelingen. Deze reflecteert in sterk gestegen kosten, maar werd anderzijds ook door de federale overheid sterk gesubsidieerd, waardoor voornamelijk de toegenomen werkdruk en het vinden van geschikte woningen de grootste uitdagingen bleken te zijn.

## 7.4.2 Corona kosten (en bijhorende subsidies)

	subsidie 2020	uitgave 2020	Overschot subsidies 2020	subsidie 2021	uitgave 2021	Overschot subsidies 2021	Subsidie 2022	Uitgave 2022	Overschot subsidies 2022
subsidie maatregel 1	€ 4.424,00	3.342,00	€ 1.082,00	€ 823,75	3.867,00	€ -1.961,25	744,25	3.795,00	-5.012,00
subsidie maatregel 2			€ 0,00			€ 0,00			-
subsidie maatregel 3	€ 49.770,00	6.069,24	€ 43.700,76		308,55	€ 43.392,21			43.392,21
subsidie maatregel 4	€ 5.716,56		€ 5.716,56	€ 24.400,80		€ 30.117,36			30.117,36
subsidie maatregel 5	€ 13.000,00	13.300,00	€ -300,00	€ 27.000,00	26.775,00	€ -75,00	3.875,00	3.675,00	125,00
subsidie maatregel 6	€ 3.687,00		€ 3.687,00		-	€ 3.687,00			3.687,00
subsidie maatregel 7			€ 0,00	€ 116,49		€ 116,49			116,49
subsidie maatregel 8			€ 0,00	€ 5.975,26		€ 5.975,26			5.975,26
subsidie maatregel 9			€ 0,00	€ 3.738,00	-	€ 3.738,00			3.738,00
Subsidies armoedebeleid: Trekingsrecht voor lokale consumptiebonnen	€ 21.411,46		€ 21.411,46		12.400,00	€ 9.011,46	-6.870,32		2.141,14
Subsidies voor lokale armoedebestrijding (covid-19) - 20.284,54 euro	€ 20.284,54	-	€ 20.284,54		-	€ 20.284,54			20.284,54
	€ 118.293,56	€ 22.711,24	€ 95.582,32	€ 62.054,30	€ 43.350,55	€ 114.286,07	€ -2.251,07	€ 7.470,00	€ 104.565,00

### 1. Maatregel 1: voedselhulp

Het OCMW van Hemiksem kende in het verleden ook al voedselpakketten toe in samenwerking met de keuken van het woonzorgcentrum. In 2020 en 2021 werden hier bijkomende subsidies voor ter beschikking gesteld, deze werden integraal besteed. Ook in 2022 werd nog een beperkt subsidie bedrag ontvangen, dat mee werd besteed in de reguliere werking van de voedselpakketten.

Deze subsidies werden volledig aangewend en verantwoord in het uniek jaarverslag.

### 2. Maatregel 2: Bestaansmiddelen van seizoenarbeiders waarmee geen rekening gehouden wordt en wijziging SPI beursstudent

Niet van toepassing voor Hemiksem

### 3. Maatregel 3: premie van 50€ aan elke gerechtigde

De derde maatregel betreft de toekenning van een premie van 50€ aan elke gerechtigde op een leefloon of op een financiële maatschappelijke hulpverlening equivalent aan het leefloon gedurende 6 maanden. Bijkomend maandelijks bedrag om de gevolgen van de Covid-19-crisis draaglijker te maken, heeft het ministerie een toekenning van een tijdelijke premie van 50 euro per maand aan de begunstigde van bepaalde sociale bijstandsuitkeringen goedgekeurd.

Subsidie Covid-19 bedroeg 49.770 € waarvan 42.396,00 € maatschappelijke dienstverlening d.w.z. de effectieve hulp aan de mensen + 7374,00 € personeelskost.

Via het Uniek Jaarverslag heeft de sociale dienst volgende bedragen verantwoord:

- 7347,00 € personeelskost (hopelijk aanvaarden ze dit, normaal gezien wel, aangezien het om een klein bedrag gaat, weten ze ook wel dat we hiervoor niemand kunnen aannemen en heb ik dit op een MA gezet)
- 6.377,79 € maatschappelijke dienstverlening voor periode 2020-2021, MAAR: deze maatregel is nog verlengd t.e.m. 31 maart 2022 DUS er zijn in 2022 nog voor 3263,28 € uitgaven geweest

Totale uitgaven: 7374,00 € personeelskost + 6.377,79 € maatschappelijke dienstverlening 2020 en 2021 + 3263,28 € maatschappelijke dienstverlening 2022 = 17.015,07 €. Uiteindelijk zal er van het bedrag van 49.770 € aan de POD-MI 32.754,93 € moeten teruggegeven worden.

#### **4. Maatregel 4: Verhoging van het terugbetalingspercentage van het leefloon**

Een vierde maatregel is erop gericht de OCMW's te ondersteunen in de tenlasteneming van het bedrag van het leefloon. Het betreft hier een verhoging van de tenlasteneming van de Staat met 15% van het bedrag van het leefloon voor de nieuwe aanvragen en dit gedurende 7 maanden. Dit ter compensatie voor de te verwachte stijging van het aantal vragen bij de OCMW's de komende maanden, met name op het gebied van het recht op maatschappelijke integratie. In praktijk betreffen dit personeelssubsidies die als verworven worden beschouwd.

#### **5. Maatregel 5: Tijdelijke premie van 25€ of 50€**

Wet van 2 april 2021 houdende tijdelijke ondersteuningsmaatregelen ten gevolge van de COVID-19-pandemie (1) (verlenging verhoging terugbetalingspercentage leefloon + premie 50€ + verhoging GPMI-toelage)

In 2022 werd hier nog een bijkomende subsidie voor bekomen, die grotendeels besteed werd.

#### **6. Maatregel 6: Toelage psychologische ondersteuning**

Omzendbrief van 1/2/2021 bij het koninklijk besluit van 24/12/2020 houdende maatregelen ter bevordering van het psychologisch welzijn van de gebruikers van de dienstverlening van de OCMW's. Deze subsidies werden niet aangewend en doorgegeven in het uniek jaarverslag dat deze zullen worden terugbetaald in 2022.

#### **7. Maatregel 7: Verhoging tegemoetkoming in de personeelskosten van het OCMW**

KB van 1/2/2021 tot wijziging van het KB van 3/9/2004 tot verhoging van de toelage verleend aan het OCMW als tegemoetkoming in de personeelskosten zoals bedoeld in artikel 40 van de wet betreffende het recht op de maatschappelijke integratie. In praktijk betreffen dit personeelssubsidies die als verworven worden beschouwd.

#### **8. Maatregel 8: Verhoging GPMI-toelage van 10%**

Omzendbrief van 1/2/2021 bij het koninklijk besluit van 24/12/2020 houdende maatregelen ter bevordering van het psychologisch welzijn van de gebruikers van de dienstverlening van de OCMW's. In praktijk betreffen dit personeelssubsidies die als verworven worden beschouwd.

#### **9. Maatregel 9: Toelage ter ondersteuning van jongeren en studenten in een kwetsbare situatie ten gevolge van de COVID-19 crisis**

Koninklijk besluit van 3 maart 2021 ter ondersteuning van jongeren en studenten in een kwetsbare situatie ingevolge de COVID-19 crisis

Deze subsidies werden niet aangewend en doorgegeven in het uniek jaarverslag dat deze zullen worden terugbetaald in 2022, hiervoor werd nog geen afrekening bekomen.

Tot slot diende het saldo van het trekkingsrecht voor lokale consumptiebonnen ook te worden terugbetaald. Hiervoor werd 6.870,32 euro teruggevorderd.

De subsidies voor lokale armoedebestrijding (covid-19) zijn nog niet aangewend, maar zullen allicht gebruikt worden voor digitalisering. Vlotter is hiervoor een project 'Digibanken' opgestart. (Vb.: betalen laptops, ondersteuning, ...).

## 7.5 Afval inzameling

De afrekening van IGEAN milieu & veiligheid viel opnieuw gunstiger uit dan de voorbije 2 jaren.

AR omschrijving	B 2022	R 2022	R 2021	Vershil % 21-22
Beheersvergoeding igean: innovatiefonds	5.234,95	4.646,41	4.488,31	3,52 %
Beheersvergoeding igean: inzameling huisvuil	130.702,35	125.453,33	118.845,56	5,56 %
Beheersvergoeding igean: inzameling grof vuil	12.300,69	18.393,32	12.059,50	52,52 %
Beheersvergoeding igean: inzameling gft	110.242,42	106.248,19	100.014,13	6,23 %
Beheersvergoeding igean: inzameling textiel	0,00	0,00	0,00	-
Beheersvergoeding igean: inzameling papier en karton	40.554,92	39.008,72	29.409,83	32,64 %
Beheersvergoeding igean: exploitatie recyclagepark door IGEAN	190.531,42	176.544,78	255.962,81	-31,03 %
Beheersvergoeding igean: verwerking grof vuil	0,00	0,00	0,00	-
Beheersvergoeding igean: verwerking groenafval ongehakseld	28.696,98	20.201,69	26.186,91	-22,86 %
Beheersvergoeding igean: verwerking gft	86.606,71	72.559,46	75.140,80	-3,44 %
Beheersvergoeding igean: verwerking papier en karton	-29.018,05	-44.750,43	-28.730,74	55,76 %
Beheersvergoeding igean: aankoop pmd-zakken	10.888,11	10.213,21	10.369,63	-1,51 %
Beheersvergoeding igean: aankoop huisvuilzakken	24.177,55	29.596,66	21.890,40	35,20 %
Beheersvergoeding igean: aankoop containers	1.949,59	2.181,40	1.856,75	17,48 %
Beheersvergoeding igean: aankoop compostvaten/compostbakken	0,00	918,11	0,00	-
Beheersvergoeding igean: Andere fost plus kalenders, pmd-residu	-7.041,92	-6.713,10	-6.903,65	-2,76 %
Beheersvergoeding Igean: Andere fost plus - glasbolsites	-525,00	0,00	-500,00	-100,00 %
Beheersvergoeding Igean: wijkinzameling kga (incl verwerking)	19.935,21	13.881,73	18.613,64	-25,42 %
Beheersvergoeding Igean: lediging ondergrondse recipienten	1.196,65	2.831,16	1.139,67	148,42 %
Beheersvergoeding Igean: verwerking huisvuil	0,00	4.580,65	0,00	-
Beheersvergoeding Igean: verwerking grof vuil	0,00	1.591,91	0,00	-
	<b>626.432,58</b>	<b>577.387,20</b>	<b>639.843,55</b>	

Deze daling situeert zich voornamelijk in het luik van materialenkringloop en afvalbeheer. Vooral de kosten voor het recyclagepark zijn in 2022 opnieuw met 31% gedaald, daar waar ze in 2021 met 17% daalden ten aanzien van 2020, dit is het rechtstreekse gevolg van het stopzetten van het afvaltoerisme door de samenvoeging van het containerpark van Hemiksem met dat van Schelle. Daarnaast zien we een lichte stijging van de verwerkingskosten, maar deze worden volledig overschaduwd door de spectaculair gestegen prijzen voor de verwerking van papier en karton, waardoor Hemiksem ook in 2022, net als in 2021 beduidend meer inkomsten ontving.



## **8. Opbrengsten**

### **8.1 Subsidies (MAR 74)**

#### **8.1.1 Algemene subsidies**

Hieronder vallen de subsidies uit het gemeentefonds (Elia compensatie, sectorale dotaties, voormalige gesco subsidies), compensatie open ruimte, alsook de bijdrage in de responsabiliseringsbijdrage.

Zij dragen bij aan de algemene financiering binnen het lokaal bestuur en kennen een voorspelbaar ritme in budgettering. De aanvullende dotatie Elia, sectorale subsidies en gesco subsidies zijn sinds enkele jaren bepaald en blijven ongewijzigd. De overige subsidies worden jaarlijks gepubliceerd op de website van ABB, maar worden af en toe ook nog bijgesteld op basis van de laatste verwachtingen.

AR	AR omschrijving	R 2021	R 2022	B 2022	Vershil % tussen 2021-2022
7400000	Gemeentefonds - basisdotatie	2.536.674,00	2.686.998,00	2.625.670,00	0,06
7400100	Gemeentefonds - aanvullende dotaties (sectorale subsidies)	191.640,87	191.640,87	191.640,87	0,00
7400101	Gemeentefonds - aanvullende dotaties - Elia	170.551,52	170.551,52	170.551,52	0,00
7403001	Vlaamse werkingssubsidies: dotatie responsabiliseringsbijdrage	155.123,00	205.378,50	176.548,00	0,58
7403002	Vlaamse werkingssubsidies: voormalige gesco subsidies	717.780,90	717.780,90	717.780,90	0,00
7403003	Vlaamse werkingssubsidies: open ruimte	10.128,00	15.716,00	15.716,00	0,55
<b>Totaal</b>		<b>3.781.898,29</b>	<b>3.988.065,79</b>	<b>3.897.907,29</b>	<b>1,19</b>

#### **8.1.2 Onderwijssubsidies (excl nieuwbouw)**

Het Klaverbos en de Regenboogschool ontvangen elk jaar subsidies voor de algemene werking, het inrichten van levensbeschouwelijke vakken, nascholingen voor het leerlerenkorps, op basis van het aantal leerlingen. In 2021 werden enkele éénmalige subsidies ontvangen voor het versnellen van de digisprong en ook voor het onderwijzende personeel werden ICT subsidies ter beschikking gesteld. Deze werden in 2021 en 2022 aangewend.

AR	AR Omschrijving	Opbrengst R 2022	Opbrengst R 2021
7402004	Subsidies corona basisonderwijs (covid-19)	0,00	20.742,53
74049901	Onderwijssubsidies (éénmalig): digi sprong ICT vergoeding	0,00	86.723,00
74049902	Onderwijssubsidies (éénmalig): ICT en infrastructuur onderwijzend personeel	0,00	32.199,93
74049910	Onderwijssubsidies: levensbeschouwelijke vakken	0,00	14.624,46
74049990	Onderwijssubsidies: Algemene werkingssubsidies	0,00	593.261,71
74049999	Onderwijssubsidies: anderstalige nieuwkomers	0,00	3.726,66
74060001	Onderwijssubsidies: Algemene werkingssubsidies	598.565,89	0,00
74060002	Onderwijssubsidies: levensbeschouwelijke vakken	14.482,57	0,00
74060005	Onderwijssubsidies: anderstalige nieuwkomers	6.032,21	0,00

#### **8.1.3 Personeelsubsidies**

AR	AR Omschrijving	Opbrengst R 2022	Opbrengst R 2021
74050001	Personeelssubsidies: imsir mina medewerker	11.250,75	11.287,50
74050002	Personeelssubsidies: huisvestingsambtenaar	4.588,83	8.984,53
74050003	Personeelssubsidies: Vlaamse subsidies VAZG	124.758,72	74.136,37
74050005	Personeelssubsidies: BELRAI middelen voor opleidingen	6.227,50	7.065,42
74050020	Sociale maribel	587.014,56	652.397,11
74060013	Vlaamse werkingssubsidies: VIA middelen	165.344,11	0,00

- Subsidieregeling voor de uitvoering van milieu- en natuurtaken door doelgroepwerknemers  
De basis voor deze subsidieregeling is het Besluit van de Vlaamse Regering van 28 maart 2014 houdende de toekenning van compensatie aan verschillende actoren en aan gemeenten voor milieugerelateerde taken, uitgevoerd door doelgroepwerknemers. Dit besluit werd gewijzigd door het Besluit van de Vlaamse Regering van 8 januari 2021.

Gemeenten en actoren (bv. natuurverenigingen, regionale landschappen, bosgroepen, wildbeheerseenheden,...) kunnen doelgroepwerknemers inzetten voor taken rond natuurbehoud en –beheer, pesticidenvrij beheer van het openbaar domein, het sluiten van materialenkringlopen en openbare reinheid.

In 2022 werd meegedeeld dat deze subsidie stopgezet zal worden, en dat de gemeenten hier geen aanspraak meer op kunnen doen.

- IGEAN ondersteunt 28 gemeenten bij het lokaal woonbeleid.

Binnen het werkingsgebied zijn 3 interlokale verenigingen lokaal woonbeleid opgericht, IVLW Midden, IVLW Zuid en IVLW Rivierenland. De projecten werden goedgekeurd voor een termijn van 3 jaar door de Vlaamse overheid, die subsidies verleent. Elke gemeente heeft een huisvestingsambtenaar in dienst, die op lokaal niveau rond wonen werkt. Elk project heeft een eigen specifieke werking en taken. Toch zijn er een aantal gemeenschappelijke activiteiten:

- ✓ het uitwerken van een woonbeleidsplan, waarin de doelstellingen rond wonen worden opgenomen;
  - ✓ het organiseren van een lokaal woonoverleg. Op deze vergadering worden onderwerpen zoals sociale huisvesting en betaalbaar wonen besproken;
  - ✓ het aanbieden van basisinformatie aan de inwoners. Elke gemeente heeft een woonloket waar iedereen terecht kan met vragen rond wonen, premies, subsidies, ...
  - ✓ het bewaken van de woonkwaliteit van het volledige patrimonium
- VAZG financiering

Vlaanderen is sinds de zesde staatshervorming bevoegd voor de financiering van de zorg in woonzorgcentra, centra voor kortverblijf en dagverzorgingscentra met een bijzondere erkenning.

Sinds 1 januari 2019 verloopt de financiering van de residentiële ouderenzorg binnen de context van de Vlaamse sociale bescherming en neemt Vlaanderen de dienstverlening over van de federale overheid.

- VIA middelen

Meer zorg, werkbaarder werk en meer koopkracht voor het personeel, dat waren de krachtlijnen van het vijfde Vlaams Intersectoraal Akkoord (VIA5) dat de Vlaamse regering op 8 juni jl. afsloot met de sociale partners in de publieke en private social profitsector. Vanaf 2018 trok Vlaanderen extra geld uit om het zorgaanbod geleidelijk uit te breiden, o.a. in de thuiszorg, de woonzorg en de kinderopvang. In 2020 gaat het over een bedrag van 446 miljoen euro. Hemiksem ontving hiervoor in 2020 reeds 81.845,74 euro. De totale VIA 5 middelen bedroegen 131.570,91 euro. Het saldo van 49.725,17 euro werd in de jaarrekening van 2021 verwerkt, gezien ze pas in december 2021 werden uitgekeerd, maar dus eigenlijk toehoren aan 2020.

Vanaf 1 juli 2021 traden de kwaliteitsmaatregelen voor de ouderenzorg in werking die werden afgesproken in het Vlaams Intersectoraal akkoord (VIA6) van 30 maart 2021. De sociale partners en de



Vlaamse regering bieden de woonzorgcentra hiermee de nodige stimulansen om meer personeel aan te trekken en de kwaliteit te versterken.

- Belrai middelen

BelRAI is een Belgische versie van de gevalideerde interRAI-instrumenten die als doel hebben kwaliteit van leven bij zorgbehoevenden te verbeteren. De BelRAI bevat verschillende instrumenten om de fysieke, cognitieve, psychische en sociale zorgnoden bij zorgbehoevenden in te schatten.

- Hemiksem heeft een aantal sociale maribel contracten.

Het woonzorgcentrum beschikt over 12 VTE vaste maribels, daarnaast lopen ook enkele tijdelijke project 600 trajecten (stimulans om opleiding tot verpleegkundige te volgen) deze lopen af in de loop van 2022, waardoor de inkomsten uit de sociale maribel naar de volgende jaren in principe zullen dalen. De sociale dienst beschikt ook over een voltijdse en halftijdse sociale maribel binnen de maatschappelijke assistenten en het administratief ondersteunend personeel.

In de gemeente is er in de vrijetijdsdienst ook 1 sociaal maribel dossier toegekend. De reguliere sociale maribels voor gemeente en OCMW brengen jaarlijks samen ongeveer 535.000 euro op. Het traject van project 600 zorgt voor een verhoogde toelage van 117.322,97 euro in 2021.

#### **8.1.4 Project subsidies**

AR	AR Omschrijving	Opbrengst R 2022	Opbrengst R 2021
74070002	Projectsubsidie: buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA)	75.955,60	24.261,85
74070004	Projectsubsidies: Kunst in openbaar domein	0,00	20.000,00
74070005	Vlaamse werkingssubsidies: Lokaal Energie- en Klimaatpact (LEKP)	38.637,97	0,00
74070006	Projectsubsidie: STEM on the road	130,00	0,00
74070007	Specifieke werkingssubsidies: Plan Samenleven (via gemeente Boom)	33.600,00	0,00

- BOA

Vanaf september 2021 kunnen lokale besturen van Opgroeien subsidies krijgen om hun BOA beleid te helpen vormgeven.

Het BOA decreet kent volgende opdracht toe aan het lokaal bestuur:

1. Het opnemen van de regierol als het gaat over BOA. Er wordt verwacht dat elk lokaal bestuur een beleid ontwikkelt binnen de strategische meerjarenplanning. Het volgt daarbij de doelstellingen van het BOA decreet.
2. De besteding en verdeling van de beschikbare financiële, personele, logistieke en infrastructurele middelen.

Bijzondere aandacht dient hierbij te gaan naar kleuteropvang en de participatie van kwetsbare gezinnen en kinderen met een specifieke ondersteuningsbehoefte. Ook het multifunctioneel en efficiënt gebruik van infrastructuur wordt aangemoedigd.

Hemiksem heeft hierop ingezet en de subsidies zijn toegezegd. In 2021 werd alvast een voorschot ontvangen 24.261,85 euro. Het volledige subsidiebedrag bedraagt ongeveer 72.000 euro en wordt in 2022 voor het eerst volledig ingeschreven.

- Kunst in het openbaar domein

In het kader van de heraanleg van de gemeentepaats werd een subsidie aanvraag ingediend en verkregen, een eerste voorschot werd alvast in 2022 ontvangen.

- Lokaal Energie- en Klimaatpact

Begin 2023 werd het actieplan van lokaal Energie en Klimaatpact voorgesteld, hiervoor werd in 2022 een subsidie aanvraag ingediend en verkregen. Voor elke euro subsidie dient de gemeente twee euro ter beschikking te stellen. De praktische uitwerking van de acties wordt grotendeels door de uitvoerende technische dienst opgenomen.

- STEM on the road

De Antwerpse hoger onderwijsinstellingen bundelen hun bestaande STEM-academies onder de noemer "STEM on the Road", en consolideren hun bestaande expertise en aanbod. Daarnaast breiden we ons aanbod kwantitatief en geografisch uit. Het doel hiervan is het aanbod aan STEM-academies toegankelijk maken voor àlle kinderen en jongeren.

Dit kadert in het STEM-actieplan van de Vlaamse overheid, waarmee men de interesse van kinderen en jongeren voor exacte wetenschappen en techniek in vrijetijdsverband wil stimuleren, om zo meer jongeren aan te sporen om te kiezen voor een beroep in deze sector.

Met het STEM-academie partnerschap in Antwerpen willen we in de eerste plaats maximaal inzetten op maatschappelijk kwetsbare kinderen in de Antwerpse grootstedelijke context. Op deze manier wil het project expliciet inspelen op zowel de maatschappelijke nood aan STEM-profielen als de maatschappelijke realiteit van de superdiversiteit dat nog veel te ontsluiten jong talent in zich draagt. We bouwen hiervoor verder op de reeds bestaande expertise binnen AP Hogeschool betreffende het bereiken van en samenwerken met kansengroepen.

Daarnaast willen we een aantal nieuwe regio's aanspreken, zoals de Antwerpse rand en de Kempen. Het project beoogt daarmee een grote impact in Antwerpen en aangrenzende regio's. Met de STEM-academies willen we zoveel mogelijk kinderen en jongeren warm maken voor verschillende aspecten van wetenschappen, hun wetenschappelijke geletterdheid verhogen, inzetten op het probleemoplossend vermogen bij deze doelgroep en het tastbaar maken van opleidings- en beroepsmogelijkheden. We zetten in op het aangaan van partnerschappen met zowel lokale overheden, bedrijven als andere STEM-activiteitsaanbieders, om de slagkracht en het bereik te vergroten.

- Plan Samenleven

Vanaf 1/10/2022 werd het Plan Samenleven door de Vlaamse Regering opgestart. Dit betekent dat lokale besturen ondersteund kunnen worden bij projecten die het samenleven in diversiteit bevorderen. Het plan samenleven is gericht op 7 doelstellingen en definieert 24 acties waarop kan worden ingezet. Voor 19 acties kunnen lokale besturen een 50% cofinanciering krijgen van de Vlaamse overheid. Het plan samenleven biedt kansen tot verdiepende samenwerking. Het lokaal bestuur kan beroep doen op een vaste ondersteuner van het Agentschap Integratie en Inburgering die helpt bij vragen, bij de opmaak van het dossier en bij de verdere planning en uitvoering van de acties. De vaste ondersteuner komt de lokale besturen versterken voor de volledige periode van uitvoering van het plan. Ook voor inhoudelijke ondersteuning tijdens de uitvoering van de acties, kan voor tien van d24 acties beroep gedaan worden op het Agentschap zonder financiële tegemoetkoming.

Het aanvraagdossier werd ingediend door het lokaal bestuur Boom in samenwerking met Rumst, Niel, Hemiksem en Aartselaar, aangezien geen van de gemeenten in aanmerking kwam om alleen in te dienen.

Er werd gekozen om in te zetten op volgende acties:

1. Lokale besturen zetten brugfiguren in die de brug maken tussen kwetsbare gezinnen en onderwijs (2025C6-15)
2. Lokale besturen laten volwassen anderstaligen deelnemen aan een oefenkans (voorlopig zal deze intergemeentelijk worden opgenomen binnen de vierde pijler 2025C7-2)
3. Lokale besturen brengen jongeren van buitenlandse herkomst en jongeren met een handicap in contact met sport (gedeeltelijk binnen 2025C5-1)
4. Lokale besturen begeleiden gezinnen om de sociale mix in scholen te bevorderen (gedeeltelijk binnen 2025C5-1)

De inspanningen en uitgaven die in het kader van deze acties reeds gebeurden, zullen dankzij deze subsidies verdubbeld kunnen worden.

## 8.2 Belastingen en retributies

AR	AR Omschrijving	Opbrengst R 2022	Opbrengst R 2021
73000000	Belastingen	3.381.673,24	3.084.951,05
73010000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.132.648,99	3.730.224,03
73020000	Motorrijtuigen	131.440,35	137.783,68
73050000	Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten	16.567,87	12.370,25
73150000	Afgifte trouwboekje, wettelijk samenwonen, stopzetten WS,...	2.761,15	1.886,25
73150001	Afgifte rijbewijzen	3.752,40	3.363,30
73150002	Afgifte identiteitsbewijzen	8.707,80	8.461,70
73150003	Afgifte reispassen	4.955,50	1.600,65
73150004	Afgifte vreemdelingenzaken	1.017,60	1.150,20
73160000	Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen	5.140,23	9.893,79
73311000	Begraving / bijzetting / verstrooiing	16.168,23	6.885,10
73312000	Lijkenvervoer	1.800,00	2.100,00
73322000	Diftar/ophaalronde	2.051,16	1.849,96
73323000	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	308.947,22	367.369,20
73325000	Toegang containerpark	0,00	13.632,00
73326000	Grof vuil	5.275,40	8.033,50
73328000	Sluikstorten	0,00	1.290,00
73401000	Exploitatie hinderlijke inrichtingen	10.979,30	10.578,90
73402000	Drijfkracht	366.996,36	333.293,96
73408000	Nachtwinkels en phoneshops	3.000,00	3.000,00
73414000	Taxidiensten	5.800,00	4.710,00
73416000	Stortplaatsen	37.200,00	34.875,00
73418000	Tanks en vergaarbakken	68.868,42	64.935,92
73422000	Reclameborden	11.855,20	9.290,40
73424000	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	69.800,00	65.300,00
73500000	Vermakelijkheden (festivals/evenementen)	14.296,49	1.662,16
73600000	Plaatsrecht markten	9.452,95	13.820,55
73601000	Plaatsrecht kermissen	1.261,00	0,00
73610000	Andere inname openbaar domein	47.395,30	44.802,98
73699999	Andere belastingen op het gebruik van het openbaar domein	35.912,10	35.912,10
73710000	Niet-bebouwde gronden	41.893,48	43.072,79
73740000	Leegstaande woningen en gebouwen	128.635,30	74.716,60
73770000	Tweede verblijven	10.618,00	11.056,65
73799999	Andere belastingen op patrimonium: stedenbouwkundige last	0,00	125.000,00

In 2021 werd 125.000 euro inkomsten ontvangen in het kader van de stedenbouwkundige last, vanuit Aragonia (blok F).

Over het algemeen zijn de inkomsten uit de lokale gemeentebelastingen relatief stabiel gebleven. De meeste reglementen bevatten een indexering van de tarieven wat de stijgende inkomsten grotendeels kan verklaren. We zien weliswaar een jaarlijks dalende trend in de verspreiding van het ongeadresseerd reclamedrukwerk, echter door de tariefaanpassing blijft deze inkomst redelijk stabiel. Anderzijds zien we nog een beperkte toename in het aantal innames openbaar domein, wat er op kan wijzen dat heel wat mensen tijdens het corona jaar bouwwerken zijn aangevat aan hun woning, ook in het vrijetijdsleven (ook duidelijk te zien aan het aantal reispassen dat werd aangevraagd) merken we dat er terug meer activiteiten werden aangevat die voor meer inkomsten zorgden.

### 8.3 Dividenden en prestatievergoedingen

Bij de aanpassing van het MJP werd rekening gehouden met een daling in het dividend van fluvius als gevolg van:

1. vanaf 2020 worden de inkomsten gebruikt voor de stelselmatige verledning van de openbare verlichting (Licht als dienst)
2. Nieuwe tariefmethodologie en hogere integratiebesparingen door de VREG

De nieuwe tariefmethodologie heeft een grote impact op de resultaten van Fluvius in de jaren 2021 tot en met 2024. Hierdoor werden mitigerende maatregelen opgesteld om de financiële gezondheid van Fluvius te vrijwaren.

1. voorschotten aanvragen en door VREG toegekend krijgen
2. investeringen onder de loep nemen
3. nog meer in (operationele) kosten snoeien
4. dividenden uit de gereguleerde activiteiten vanaf 2022 drastisch verlagen

Deze laatste mitigerende maatregel heeft een rechtstreekse impact hebben op het dividendbeleid van Fluvius vanaf 2022 ten aanzien van Hemiksem.

2. De VREG heeft ook beslist dat Fluvius binnen het kerntakendebat niet langer kan optreden voor andere dienstverlenende activiteiten, zoals het beheer van elektriciteit voor openbare verlichting, aankoopcentrale voor een groener wagenpark,... Dat betekent dat ook hier een aanpassing van het MJP noodzakelijk is om de energie opnieuw in eigen beheer aan te besteden, en dat er geen overdracht van energie voor BTW voordeel meer kan gebeuren.

Omdat deze twee wijzigingen een bijzonder grote impact op de gemeentelijke financiën betekenen, heeft de Vlaamse overheid via het Compensatiefonds een bijkomende inspanning gedaan om dit verlies te compenseren, in de eerstvolgende jaren:

De Vlaamse regering heeft beslist om een compensatiefonds van € 145 mio op te richten om deze daling van de dividenden te compenseren. De steun loopt van 2022 tot 2026 en neemt geleidelijk af naarmate deze periode van 5 jaar vordert. Te beginnen met een compensatie van 50% van de geraamde minderontvangsten in 2022 om uiteindelijk te landen op 10% in 2026.

AR	AR omschrijving	R 2021	R 2022	Beleidsitem
75000000	Opbrengsten uit Financiering vaste activa (dividenden)	105.103,73	102.343,36	0190-00 Overig algemeen bestuur
75000000	Opbrengsten uit Financiering vaste activa (dividenden)	104.492,12	108.403,72	0630-00 Watervoorziening
75000000	Opbrengsten uit Financiering vaste activa (dividenden)	242.806,94	122.666,37	0640-00 Elektriciteitsvoorziening
75000000	Opbrengsten uit Financiering vaste activa (dividenden)	213.631,57	132.787,97	0650-00 Gasvoorziening
75000000	Opbrengsten uit Financiering vaste activa (dividenden)	807,04	5,16	0930-00 Sociale huisvesting
75000001	Opbrengsten uit financiële vaste activa: Fineg	401.035,00	82.482,00	0650-00 Gasvoorziening
<b>Totaal</b>		<b>1.067.876,40</b>	<b>548.688,58</b>	

Op beleidsitem 0190-0 worden de dividenden uit kabel en publi-T van Fluvius geregistreerd.

Op beleidsitem 0630-00 wordt de prestatievergoeding van pidpa geregistreerd.

Op beleidsitem 0640-00 worden de dividenden voor elektriciteit van Fluvius geregistreerd.

Op beleidsitem 0650-00 worden de dividenden voor gas van Fluvius geregistreerd.

Er werden aparte algemene rekening gebruikt waarop het dividend van fineg vorig jaar werd geboekt.

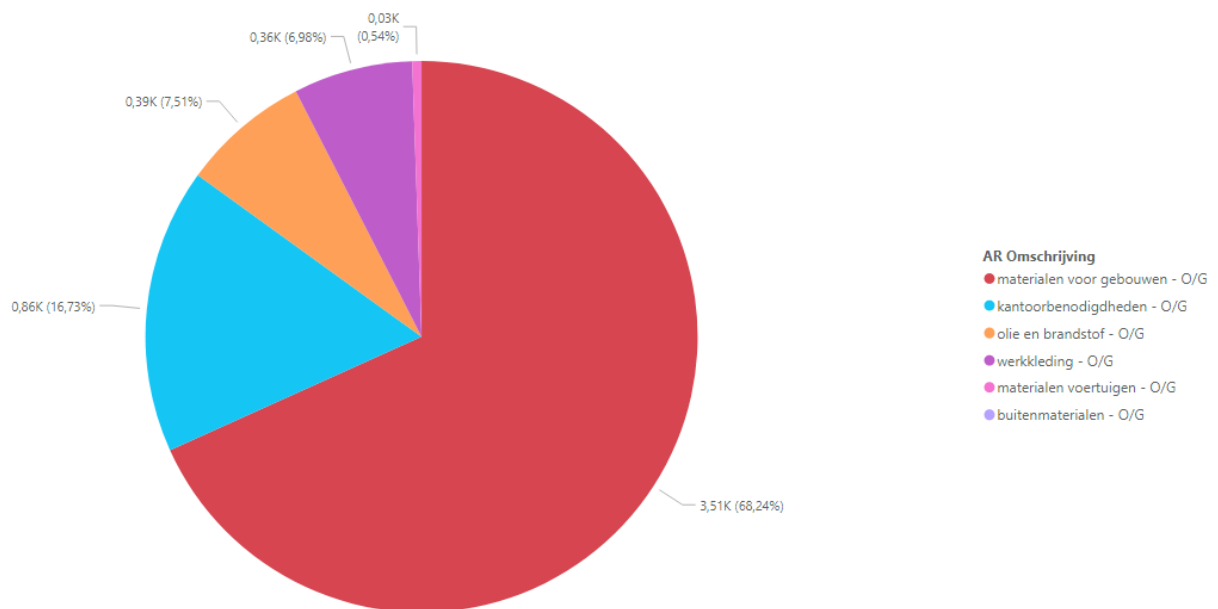
Op beleidsitem 0930-00 worden de dividenden uit de sociale huisvesting geregistreerd.

## 9. Interne facturering

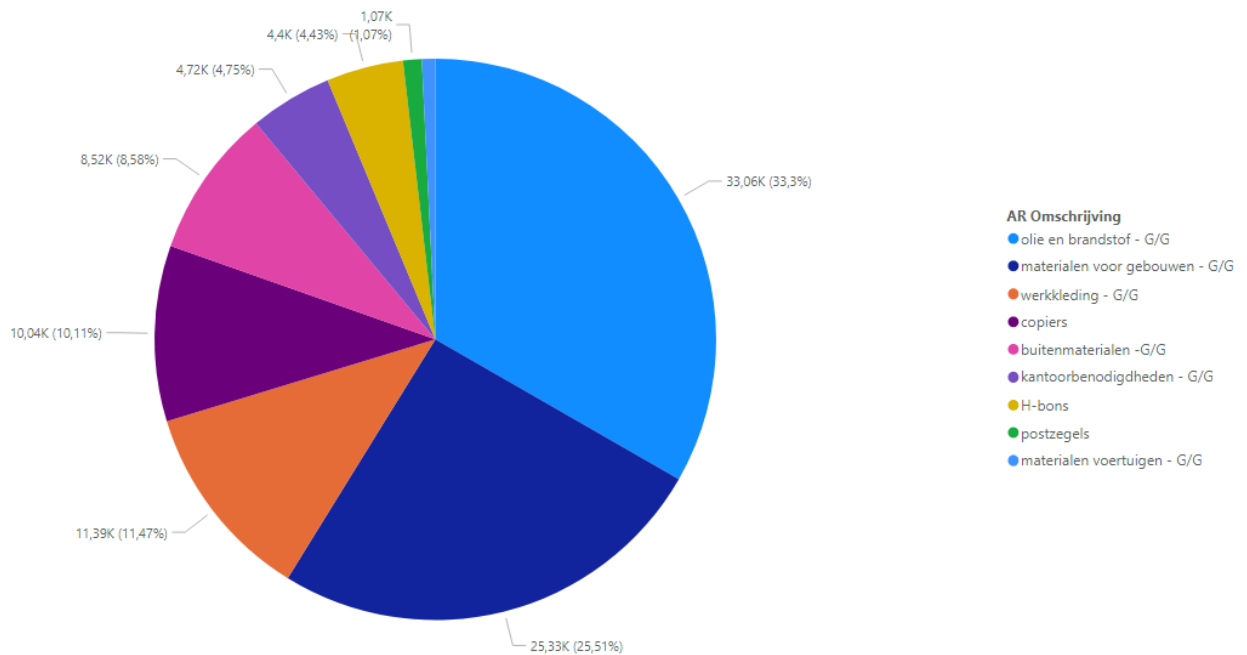
In het magazijn wordt een centrale aankoopdienst georganiseerd die zo economisch mogelijk tracht aan te kopen. Van hieruit wordt dan de budgettaire entiteiten en ook onderling binnen diverse diensten intern gefactureerd. Zo worden bijvoorbeeld werkkleding, kantoorartikelen, brandstof, materialen voor gebouwen, wegen en voertuigen die verschillende diensten gebruiken, centraal aangekocht door het gemeentelijke magazijn en toegerekend aan de eindverbruikers.

Maar ook vanuit de keuken van het woonzorgcentrum wordt een afrekening gemaakt voor voedselpakketten die door de sociale dienst worden aangekocht. Verder worden ook de verkoop van H-bons, gebruik van postzegels en kopies die centraal door het secretariaat worden aangekocht doorgerekend aan de diverse diensten die deze afnemen.

In 2022 werd in totaal 5.147,92 euro vanuit de gemeente door gefactureerd aan het OCMW. Ongeveer 2/3 van deze interne facturering kan toegeschreven worden aan de dienst gebouwen, die vanuit het centrale magazijn de nodige materialen gebruikt voor het onderhoud aan het sociaal patrimonium, LOI, woonzorgcentrum en de serviceflats.



De gemeentelijke diensten verrekenen onderling 99.295,79 euro. Hiervan ging meer dan de helft naar materialen voor gebouwen (25.333,38euro) en brandstof (33.061,48 euro excl CNG) voor het gemeentelijk wagenpark



Tot slot werd in 2022 voor 2.594,50 euro intern tussen de ocmw diensten verrekend; met name de voedselpakketten die de sociale dienst afneemt vanuit de keuken van het woonzorgcentrum.

## 10. Visum rapportering

In het decreet lokaal bestuur is voorzien dat me nooit verbintenissen kan aangaan zonder visum indien het gaat om één van volgende zaken ongeacht het bedrag:

- 1° de aanstelling van statutaire personeelsleden bij de vacantverklaring;
- 2° de aanstelling van contractuele personeelsleden voor onbepaalde duur van de vacant verklaring;
- 3° de aanstelling van contractuele personeelsleden voor een periode van één jaar of meer bij de vacant verklaring;
- 4° de verbintenissen waarvan het bedrag hoger is dan vijftigduizend euro; *De GR heeft deze het bedrag gelijkgesteld met de verplichting van de overheidsopdracht (30.000 euro) op het moment van de gunning*
- 5° de verbintenissen die een contractuele looptijd hebben van meer dan één jaar en waarvan het jaarlijkse bedrag hoger is dan 25.000 euro;
- 6° de investeringssubsidies waarvan het bedrag hoger is dan tienduizend euro (MAR 664)

In 2022 werden 32 visums aangevraagd en verkregen. Dit waren 11 visums voor de technische dienst en 21 voor de personeelsdienst:

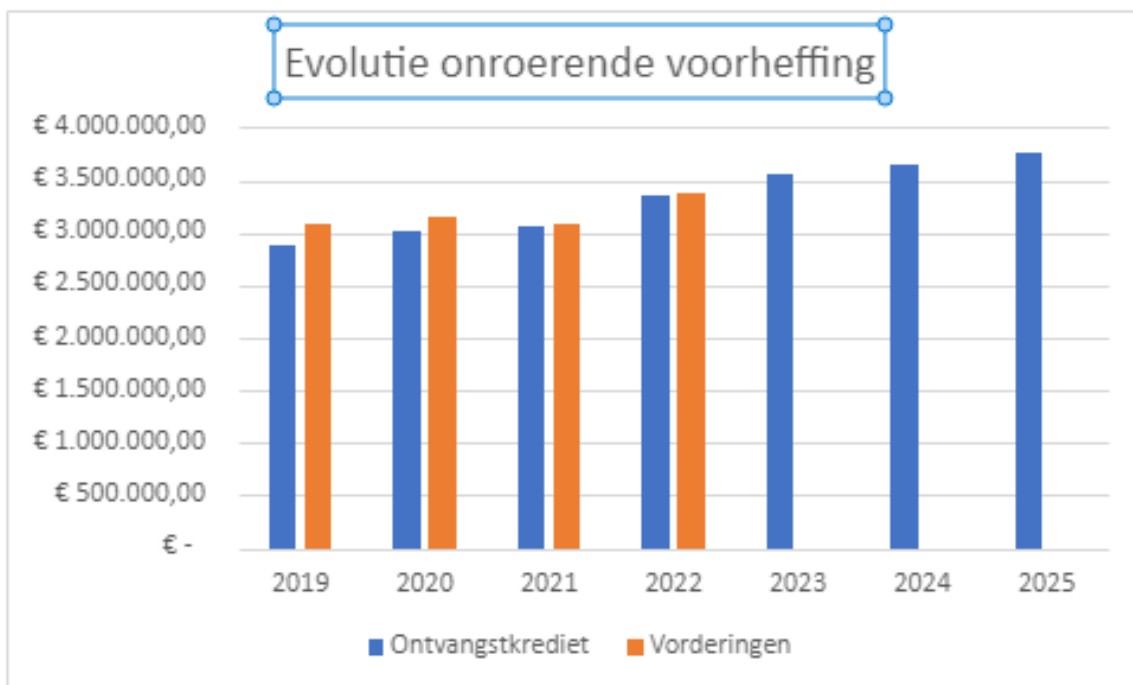
## 11. Evolutie grootste belastingen (OV, APB)

### 11.1 Opcentiemen onroerende voorheffing (976 opcentiemen)

Doordat in Hemiksem de voorbije jaren nog enkele grotere verkavelingen zoals Schelleakker werden gerealiseerd, blijven de inkomsten uit de onroerende voorheffing stijgen. Met de ontwikkeling van de Beekaert site in het vooruitzicht, zullen deze inkomsten in de toekomst nog sterk toenemen. Jaarlijks worden de prognoses van de FOD financiën ingeschreven in de meerjarenplanning.

In 2021 werd een lagere vordering genoteerd dan in 2020, dit is het gevolg van enkele faillissementen en bezwaren die nog hangende waren en zijn uitgesproken. Daarnaast krijgen de nieuwbouw woningen in Hemiksem die aan de strenge milieunormen voldoen in de eerste jaren een vrijstelling op de onroerende voorheffing.

In 2022 zijn de inkomsten uit deze belasting opnieuw stabiel in stijgende lijn, ook voor de meerjarenplanning wordt hier rekening gehouden met een groei van 3%.



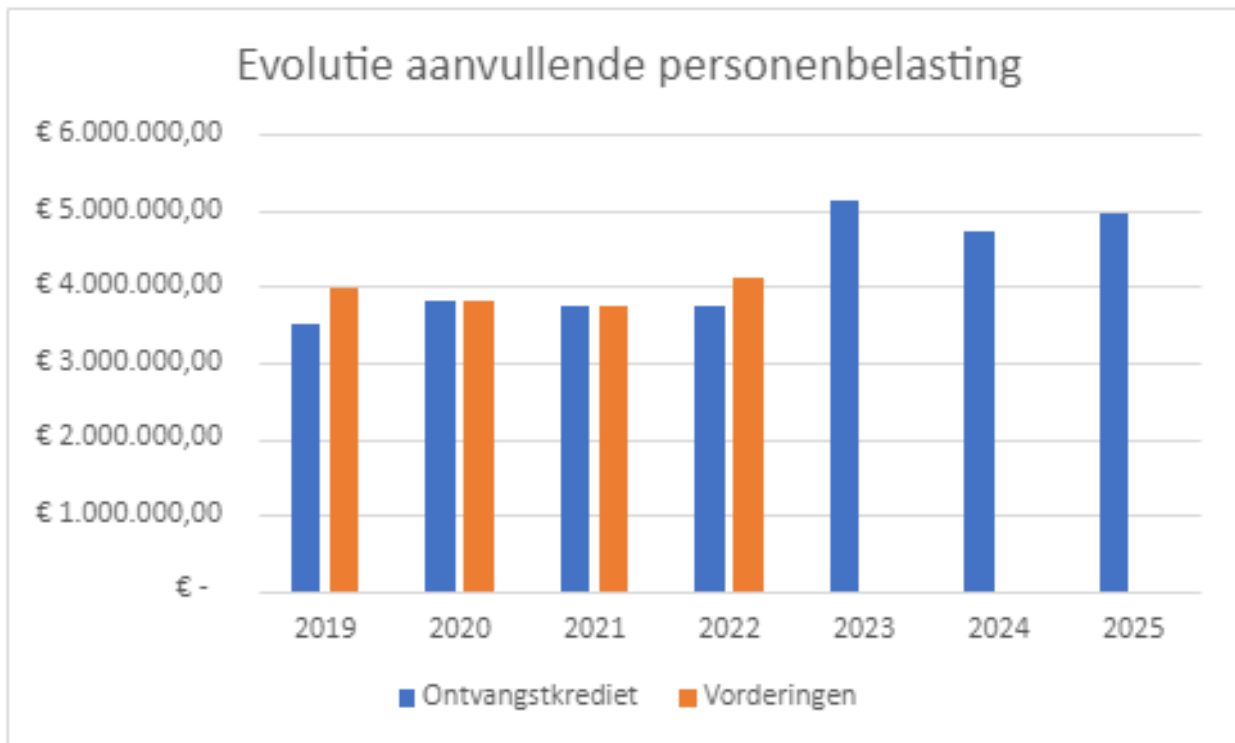
### 11.2 Aanvullende personenbelasting (7,5%)

De evolutie van de personenbelasting bleef de laatste jaren status quo als gevolg van de taxshift die in 2016 werd ingevoerd en ten volle in uitwerking komt in 2022. In 2021 konden we vaststellen dat er een beperkte daling in de inkomsten kon worden vastgesteld ten aanzien van 2020. Deze daling vloeit rechtstreeks voort uit de taxshift en werd versterkt door de impact van corona. De raming die we van de FOD financiën mochten ontvangen voor 2022, was niet merkkelijk lager dan de vooropgestelde -5% die mogelijks werd gevreesd in de nasleep van corona.

De raming 2022 betrefte de periode van november J tot oktober J+1. De gemeente ontving dus in het volgende jaar nog inkomsten van november en december uit het jaar voordien. Door de aanpassing in het nieuwe systeem slaagt de FOD er nu in om alles uit te betalen in het jaar zelf. Maar door de overgang van het oude systeem naar het nieuwe systeem ontvangen de gemeenten hierdoor in 2023 dus ook nog de laatste keer de inkomsten uit november-december 2022 (14 maanden). De raming



vanaf 2024 zal dan een volledig jaar van januari tot december omhelsen. Daarom wordt in 2023 uitzonderlijk 14 maanden gebudgetteerd, en daalt de verwachting weer naar 12 maanden vanaf 2024. De sterk gestegen verwachtingen vloeien ook voort uit de diverse loonindexaties die in 2022 plaatsvonden en die een rechtstreekse impact hebben.



## **12. Algemene boekhouding: niet kas kosten en niet kas opbrengsten**

De algemene boekhouding is een boekhouding waarin alle financieel-economische transacties geregistreerd worden. Ze geeft een overzicht van alle kosten en opbrengsten en van alle bezittingen, vorderingen, schulden en andere rechten en verplichtingen van het bestuur.

De algemene boekhouding beoogt een getrouw beeld te geven van de financiële situatie en de resultaten van het bestuur. Ze geeft een overzicht van alle kosten en opbrengsten en van alle bezittingen, vorderingen, schulden en andere rechten en verplichtingen van het bestuur. Ze bevat dus meer informatie en is dus vollediger dan een kasboekhouding.

Naast de pure kasverrichtingen worden in deze boekhouding ook de betalingen en de inningen met de financiële rekeningen, de permanente middelen, de financieringsbronnen, de vorderingen, de schulden, de kosten en de opbrengsten geregistreerd. De registratie gebeurt op het moment van de realisatie van de transactie, dus op het moment dat de transactie plaats vindt en niet louter op het moment van de inning of de betaling.

De algemene boekhouding bevat dus naast de [ontvangsten](#) en de [uitgaven](#) ook de zogenaamde niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten, (klasse 63 en 73) zoals afschrijvingen op gebouwen, waardeverminderingen op vorderingen, voorzieningen voor toekomstige pensioenlasten en verrekeningen van investeringssubsidies.

De algemene boekhouding bevat enkel de gerealiseerde verrichtingen en wordt dus niet gebruikt bij de opmaak van het meerjarenplan.

Het schema M2 (staat van het financieel evenwicht) geeft in het kader van de jaarlijkse aanpassing van de meerjarenplanning de evolutie weer van het budgettair resultaat, het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge over de verschillende jaren van de beleidsperiode. In deze cijfergegevens wordt geen rekening gehouden met de niet-kaskosten (bv. afschrijvingen) of de niet kas-opbrengsten (bv. meerwaarde op de realisatie van activa of in resultaat genomen investeringssubsidies), die samen met de exploitatie-uitgaven en exploitatieontvangsten een impact hebben op het jaarlijks overschot of tekort van het boekjaar.

#### 1. Afschrijvingen op immaterieel vast actief (AR 6301)

In 2022 bedroegen de afschrijvingen binnen de gemeente op immaterieel vast actief: 180.375,89 euro.  
In 2022 bedroegen de afschrijvingen binnen het OCMW op immaterieel vast actief: 5.760,41 euro

#### 2. Afschrijving op materieel vast actief (AR 6302)

In 2022 bedroegen de afschrijvingen binnen de gemeente op materieel vast actief: 1.280.656,42 euro

In 2022 bedroegen de afschrijvingen binnen het OCMW op materieel vast actief: 419.359,31 euro

#### 3. Waardeverminderingen op operationele vorderingen (AR 634)

Vorderingen die één 1 jaar oud zijn worden voor 10% afgeschreven, vorderingen die 2 tot 3 jaar oud zijn worden voor 30% afgeschreven en vorderingen die meer dan 3 jaar oud zijn worden voor 100% afgeschreven.

##### a. Gemeente

In 2021 werd voor 11.957,53 euro aan waardeverminderingen op operationele vorderingen geboekt.  
In 2022 werd dit bedrag teruggenomen en vervangen door 13.868,21 euro.

##### b. OCMW

In 2021 werd voor 10.496,32 euro aan waardeverminderingen op operationele vorderingen geboekt.  
In 2022 werd dit bedrag teruggenomen en vervangen door 13.218,27 euro.

#### 4. Voorzieningen voor pensioenen (AR 635)

In 2021 werd voor 106.555 aan voorzieningen voor pensioenen van de mandatarissen voor ocmw en gemeente samen geboekt. In 2022 werd dit bedrag teruggenomen en vervangen door 102.889 euro, op basis van de sterftetabel en pensioenberekening van belfius. Aangezien het pensioenfonds integraal geboekt staat in de balans van de gemeente, is hier geen verdeling tussen gemeente en OCMW.

#### 5. Voorziening voor responsabiliseringsbijdrage (AR 635)

##### a. Gemeente

In 2021 werd een voorziening van 1.367.480 euro ingeboekt, op basis van de ramingen van de Federale Pensioendienst. In 2022 werd dit bedrag geactualiseerd naar 1.265.474 euro.

##### b. OCMW

In 2021 werd 954.544 euro ingeboekt als voorziening op basis van de ramingen van de Federale Pensioendienst. In 2022 werd dit bedrag geactualiseerd naar 1.051.797 euro.

## 6. Voorziening voor vakantiegeld (AR 636)

### a. Gemeente

In 2021 werd voor 222.407,82 euro aan voorzieningen voor vakantiegeld geboekt. In 2022 werd dit bedrag teruggenomen en vervangen door 243.006,97 euro op basis van de berekeningen van de weddecentrale.

### b. OCMW

In 2021 werd voor 200.120,87 euro, aan voorzieningen voor vakantiegeld geboekt. In 2022 werd dit bedrag teruggenomen en vervangen door 243.826,92 euro, op basis van de berekeningen van de weddecentrale.

## 7. In resultaat genomen kapitaalsubsidies (AR 753)

### a. Gemeente

In 2021 bedroegen de in resultaat genomen kapitaalsubsidies: 308.946,64 euro.

In 2022 bedroegen de reguliere in resultaat genomen kapitaalsubsidies: 349.648,53 euro

### b. OCMW

In 2021 bedroegen de in resultaat genomen kapitaalsubsidies: 213.884,67 euro.

In 2022 bedroegen de in resultaat genomen kapitaalsubsidies: 246.144,60 euro.

## 8. Over te dragen tekort of overschot van het boekjaar (AR 693/793)

### a. Gemeente

In 2022 bedroeg het over te dragen overschot van het boekjaar: 1.273.951,54 euro

### b. OCMW

In 2022 bedroeg het over te dragen tekort van het boekjaar: 1.477.719,55 euro

## 13. Schema J2 en schema J5

In de dagelijkse exploitatie beleidsplanning wordt rekening gehouden met een structureel overschot dat zal resulteren bij de opmaak van de jaarrekening, door bv langdurige zieken, contracten die vroegtijdig worden verbroken, overbudgettering,... waardoor uit het verleden reeds gebleken is, dat hier een bepaalde marge op de begroting ontstaat. Er wordt gestreefd om dit structureel overschot zo beperkt mogelijk te houden, zodat tijdig op bepaalde opportuniteiten kan worden ingespeeld.

Deze marge die vervat zit in de exploitatie wordt jaarlijks toegevoegd aan het resultaat op kasbasis, van waaruit het investeringsluik kan worden gefinancierd zonder leningen op te nemen. Leningen zijn voor een bestuur fiscaal niet aantrekkelijk, aangezien zij geen recht geven op enige vorm van belastingvermindering. Daarnaast is het wel zo dat de kosten van sommige investeringen beter gespreid kunnen worden over de tijd en legislaturen, echter de reële gebruiksduur van diverse investeringen zoals gebouwen, straten, rioleringswerken, overstijgt vaak de maximale kredietlooptijd die financiële instellingen onder de huidige marktomstandigheden, ter beschikking willen stellen.

Maar aangezien het realisatieritme in de meerjarenplanning het planningsritme niet kan volgen, zou het interessant kunnen zijn om nog onvoldoende concrete investeringsprojecten in te schrijven op basis van eventuele leningen. Op die manier zijn de raadsleden geïnformeerd over de plannen tot investering, maar hebben ze vooralsnog een beperkte impact op de financiële reserve en kan bij het verstrijken van het meerjarenplan door de ruimte in exploitatie de reserve worden aangevuld totdat de projecten klaar zijn voor aanbesteding of uitvoering.

We zien ook jaarlijks een discrepantie tussen de cijfers in het schema J2 en J5. J5 is de staat van kosten en opbrengsten waar ook de afschrijvingen, subsidieverrekeningen en minderwaarden, maw de niet kaskosten en niet kasopbrengsten mee in verwerkt zitten. Uit schema J5 blijkt een verlies van 203.768,01 euro, terwijl in schema J2 wordt uitgegaan van een positief resultaat van 1.610.893 euro na exploitatie en investeringen, en 1.584.886 euro na toevoeging van het financieringssaldo. In schema J2 wordt dus geen rekening gehouden met het waardeverlies van het patrimonium en korte termijn activa wat wel tot uiting komt in schema J5.

Het resultaat van schema J2 zal worden toegevoegd in een aanpassing van het meerjarenplan, waardoor er bijkomend gecumuleerd budgettaire resultaat van het vorig boekjaar beschikbaar zal zijn om toekomstige projecten mee uit te voeren. Maar men dient dus ook voldoende aandacht te besteden aan vroegere investeringen die boekhoudkundig zijn afgeschreven, maar in praktijk (nog) niet werden vervangen, aangezien zij ook de nodige budgettaire ruimte zullen opeisen.