

Stad Maaseik  
Lekkerstraat 10  
3680 Maaseik  
0207.473.201

OCMW Maaseik  
Mgr. Koningsstraat 8  
3680 Maaseik  
0212.195.121

# Jaarrekening 2021

Stad en OCMW Maaseik



**MAASEIK**  
het watermerk

**Algemeen directeur**  
Maïke Stieners

**Financieel directeur**  
Miet Vandersteegen

**Journaalvolgnommern**  
Stad Maaseik  
Budgettair: 32286  
Algemeen: 2021116691

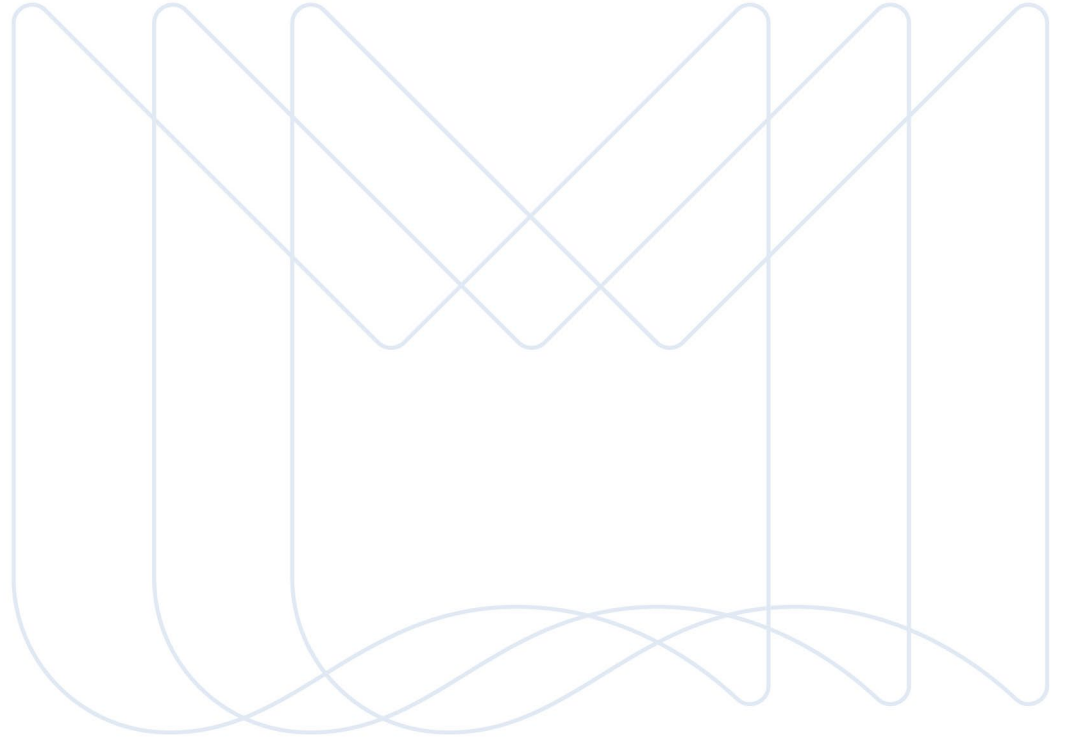
OCMW Maaseik  
Budgettair: 32286  
Algemeen: 2021038041



## Inhoudsopgave Jaarrekening 2021 Stad en OCMW Maaseik

---

<b>Beleidsevaluatie</b>	1
Beleidsevaluatie	2
<b>Financiële nota</b>	32
Schema J1: doelstellingenrekening	33
Schema J2: Staat van het financieel evenwicht	37
Schema J3: Realisatie van de kredieten	39
Schema J4: Balans	40
Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten	42
<b>Toelichting</b>	43
Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	44
Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	46
Schema T3: Investeringsprojecten	50
Schema T4: Evolutie van de financiële schulden	67
Schema T5: Toelichting bij de balans	68
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	70
Waarderingsregels	71
Overzicht van de financiële risico's	78
Verklaring van de materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven	87
Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot/tekort van het boekjaar	96
Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering	111



# De beleidsevaluatie

Jaarrekening 2021



**MAASEIK**  
het watermerk



**MAASEIK**  
het watermerk

# Beleidsevaluatie

2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732 / EK 30095 IK 17007

STAD Maaseik (0207.473.201)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maike Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

## Prioritaire Beleidsthema:: TOPWOONSTAD: Maaseik is een topwoonstad waar het aangenaam leven en werken is.

Maaseik is een topwoonstad waar het aangenaam leven en werken is.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.506.547	3.053.655	3.415.124
Ontvangsten	9.178.599	9.238.873	9.305.979
Saldo	6.672.052	6.185.218	5.890.855
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.119.171	7.246.683	10.191.363
Ontvangsten	796.232	3.722.294	6.321.444
Saldo	-1.322.939	-3.524.389	-3.869.919

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009: Huidige en toekomstige inwoners ervaren een aangename en kwaliteitsvolle woon- en leefomgeving.

Huidige en toekomstige inwoners ervaren een aangename en kwaliteitsvolle woon- en leefomgeving.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	650.691	774.516	862.800
Ontvangsten	91.868	120.978	97.018
Saldo	-558.823	-653.538	-765.782
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.947.656	6.455.023	9.415.360
Ontvangsten	796.232	3.642.294	6.256.444
Saldo	-1.151.424	-2.812.729	-3.158.916

## Prioritair actieplan: AP000043: We zorgen voor een woon- en leefomgeving met hoge ruimtelijke kwaliteit en moderne voorzieningen.

We staan in voor een woon- en leefomgeving met een hoge ruimtelijke kwaliteit en een modern netwerk van voorzieningen.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	650.578	774.166	862.800
Ontvangsten	91.268	119.478	97.018
Saldo	-559.310	-654.688	-765.782
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	879.816	4.274.878	7.637.885
Ontvangsten	112.729	2.048.964	5.103.864
Saldo	-767.088	-2.225.914	-2.534.021

## Prioritaire actie: AC000226: We ontwikkelen een inclusief lokaal woon- en huisvestingsbeleid.

We ontwikkelen een inclusief lokaal woon- en huisvestingsbeleid.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Er werd een visie Sociaal-Wonen uitgewerkt door de stad Maaseik in samenwerking met de belangrijkste actoren rond sociaal wonen in de stad Maaseik. De verdere uitwerking van deze beleidsnota en werkpunten wordt opgenomen in 2022. Verder blijft de stad Maaseik zich inzetten rond het werken aan de kwaliteit van het woningpatrimonium of de woonomgeving en informeren, adviseren en begeleiden van inwoners met vragen over wonen.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	25.200	25.200	0
Saldo	25.200	25.200	0

## Prioritaire actie: AC000227: We pakken leegstand, verkrotting en huisjesmelkerij aan.

We pakken leegstand, verkrotting en huisjesmelkerij aan.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Er werd een proces en stappenplan, inclusief een afsprakenkader over de gehanteerde criteria waaraan een pand getoetst moet worden vooraleer op te nemen in het leegstandregister opgemaakt. De eerste werksessies hierrond stonden ingepland in oktober 2021. Het is de bedoeling om te komen tot een duidelijk afgebakend proces en stappenplan voor de behandeling van de leegstaande woningen en gebouwen. Dit wordt gefinaliseerd in de eerste helft van 2022. Het doel van het reglement op leegstand is het activeren van leegstaande panden. In dat kader wordt ook het reglement zelf grondig geëvalueerd en in 2022 aangepast.*

*Het register van leegstaande woningen en gebouwen werd in 2021 gedigitaliseerd tot en met de opnames van 2021.*

*Verdere acties rond aanpak van leegstand, verkrotting en huisjesmelkerij zullen deel moeten uitmaken van het lokaal woon- en huisvestingsbeleid (cf. de intergemeentelijke samenwerking rond wonen).*

## Prioritaire actie: AC000306: We werken op een efficiënte en duurzame wijze aan de herinrichting van de Gremelsloweg.

We werken op een efficiënte en duurzame wijze aan de herinrichting van de Gremelsloweg.

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

**Toelichting evaluatie:** *In voorbereiding: Gremelsloweg fase 1: de vergunningsaanvraag is lopende, de aanbestedingsprocedure is opgestart. Uitvoering is voorzien in het voorjaar 2022 voor wat betreft de nutsleidingen. Na het bouwverlof starten de wegen- rioleringswerken.*

*Gremelsloweg fase 2: het voorontwerp is afgerond, de rooilijnplannen worden opgemaakt.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	43.406	46.100	3.032.862
Ontvangsten	0	0	2.000.000
Saldo	-43.406	-46.100	-1.032.862

## Prioritaire actie: AC000307: We ontwikkelen het masterplan Heerenlaak (incl passantenhaven)

We ontwikkelen het masterplan Heerenlaak (incl passantenhaven)

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

**Toelichting evaluatie:** *Nog niet opgestart: Voor het uitwerken van een masterplan Heerenlaak en de ontwikkeling hiervan moet overleg worden gepleegd met alle actoren betrokken in dit gebied.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investeringsen</b>			
Uitgaven	0	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-20.000	-20.000

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	650.578	774.166	862.800
Ontvangsten	66.068	94.278	97.018
Saldo	-584.510	-679.888	-765.782
<b>Investeringsen</b>			
Uitgaven	836.410	4.208.778	4.585.023
Ontvangsten	112.729	2.048.964	3.103.864
Saldo	-723.681	-2.159.814	-1.481.159

## **Prioritair actieplan: AP000037: We zetten in op verkeersveiligheid en mobiliteitsbeheersing gebaseerd op het STOP-principe.**

We zetten in op verkeersveiligheid en mobiliteitsbeheersing gebaseerd op het STOP-principe.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	113	350	0
Ontvangsten	600	1.500	0
Saldo	487	1.150	0
<b>Investeringsen</b>			
Uitgaven	1.067.840	2.180.145	1.777.475
Ontvangsten	683.504	1.593.330	1.152.580
Saldo	-384.336	-586.815	-624.895

## Prioritaire actie: AC000276: We voeren een mobiliteitsbeleid om de verkeersveiligheid te verhogen, o.a. in schoolomgevingen

We voeren een geïntegreerd mobiliteitsbeleid om de verkeersveiligheid te verhogen, o.a. in schoolomgevingen.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Er is verder ingezet op het verhogen van de verkeersveiligheid in schoolomgevingen o.a. door:*

- *Het dossier schoolroutekaarten is in uitvoering. Het project Route2school werd opgestart en is lopende. De eerste resultaten worden verwacht februari 2022.*
- *Het dossier stappenplan circulatieplan werd goedgekeurd door het CBS op 04/11/2021 en is in uitvoering.*
- *Er werd een verkeersteller aangekocht en deze is in gebruik sinds september 2021. Dit is een lopende procedure.*
- *Verdere uitrol project Octopusgemeente.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	113	350	0
Ontvangsten	600	1.500	0
Saldo	487	1.150	0
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	5.950	92.700	50.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.950	-92.700	-50.000

## Prioritaire actie: AC000278: We voeren een duidelijk parkeerbeleid.

We voeren een duidelijk parkeerbeleid.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Op 28 juni 2021 werd het parkeerbeleidsplan goedgekeurd door de gemeenteraad. Bij besluit van 11 oktober 2021 keurde het schepencollege het bestek goed voor de opdracht "Vernieuwing parkeerautomaten stadscentrum Maaseik". Verdere uitrol is gepland in 2022.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	5.000	165.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-5.000	-165.000

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.061.890	2.082.445	1.562.475
Ontvangsten	683.504	1.593.330	1.152.580
Saldo	-378.386	-489.115	-409.895

Geen niet-prioritaire actieplannen



## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000017: Maaseik heeft een toegankelijk, kwalitatief en betaalbaar zorgaanbod op maat.

Ouderen en zorgbehoevenden uit de regio vinden in Maaseik een zorgaanbod op maat, dat toegankelijk, kwalitatief en betaalbaar is.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	8.183	14.300	16.400
Ontvangsten	7.296.744	7.374.402	7.316.790
Saldo	7.288.562	7.360.102	7.300.390

### **Prioritair actieplan: AP000073: We creëren mogelijkheden om ouderen en zorgbehoevenden zo lang mogelijk thuis te laten wonen.**

We creëren mogelijkheden om ouderen en zorgbehoevenden zo lang mogelijk thuis te laten wonen.

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

#### Prioritaire actie: AC000176: We doen onderzoek naar het realiseren van gemeenschappelijke woonvormen.

We doen onderzoek naar het realiseren van gemeenschappelijke woonvormen bv. assistentiewoningen, cohousing,...

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

**Toelichting evaluatie:** *In voorbereiding: Er vond een ambtelijk overleg plaats op 26 oktober 2021. Hieruit kwam naar voor dat een degelijk onderzoek nodig is naar de lokale noden. Een concreet voorstel en plan van aanpak is nog niet uitgewerkt.*

#### Geen niet-prioritaire acties

#### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	8.183	14.300	16.400
Ontvangsten	7.296.744	7.374.402	7.316.790
Saldo	7.288.562	7.360.102	7.300.390

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Inwoners en bezoekers ervaren Maaseik als een veilige stad.

Inwoners en bezoekers ervaren Maaseik als een veilige stad.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.314	9.566	4.411
Ontvangsten	4.676	17.000	11.501
Saldo	2.362	7.434	7.090
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	41.323	369.962	202.300
Ontvangsten	0	80.000	65.000
Saldo	-41.323	-289.962	-137.300



## Prioritair actieplan: AP000031: We pakken onveiligheids- en overlastfenomenen proactief, preventief en repressief aan.

We pakken, binnen de wettelijke bevoegdheden voor een lokaal bestuur, bestaande en nieuwe onveiligheids- en overlastfenomenen proactief, preventief en repressief aan.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	950	8.201	3.201
Ontvangsten	4.676	17.000	11.501
Saldo	3.726	8.799	8.300
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	36.361	365.000	200.000
Ontvangsten	0	80.000	65.000
Saldo	-36.361	-285.000	-135.000

### Prioritaire actie: AC000089: We zetten (mobiele) camera's in op het publieke domein en in de ondergrondse parkeergarages.

We zetten (mobiele) camera's in op het publieke domein (o.a. het stadscentrum, bedrijventerreinen, publieke gebouwen,...) en in de ondergrondse parkeergarages.

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

#### Toelichting evaluatie: *In uitvoering: ENTITEIT STAD*

1. Drie verplaatsbare camera's zijn in gebruik sinds midden april 2021 op het grondgebied van Maaseik. De locaties worden gekozen door de stuurgroep (Beleid, stadsconciërges, Politie, werkgroep Camera 's). Ze worden voornamelijk ingezet tegen sluikestorten en voor ordehandhaving. Rond deze materie is een werkgroep opgericht die de beelden van nabij opvolgt. Vaststellingen en mogelijke gevolgen (GAS-boetes en Pv's) worden besproken en opgevolgd. De werking ervan is vastgelegd in een camerareglement dat goedgekeurd is door de gemeenteraad op 3 mei 2021.

2. Vaste camera's binnenstad Maaseik

*Dit dossier staat voorlopig on hold wegens een juridische verwikkeling.*

*ENTITEIT AGBM*

3. De vernieuwing van de vaste camera's in de ondergrondse parkeergarage Bospoort zit nog in een voorbereidende fase.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	36.361	365.000	200.000
Ontvangsten	0	80.000	65.000
Saldo	-36.361	-285.000	-135.000

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	950	8.201	3.201
Ontvangsten	4.676	17.000	11.501
Saldo	3.726	8.799	8.300

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.364	1.365	1.210
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.364	-1.365	-1.210
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	4.962	4.962	2.300
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-4.962	-4.962	-2.300

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Inwoners en bezoekers ervaren Maaseik als een mooie, propere stad.**

Inwoners en bezoekers ervaren Maaseik als een mooie, propere stad met een duurzame milieukwaliteit

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.589.859	1.846.666	1.888.544
Ontvangsten	1.618.488	1.601.698	1.579.871
Saldo	28.629	-244.968	-308.673
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	125.000	80.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-125.000	-80.000

**Prioritair actieplan: AP000032: We stimuleren de bevolking om bij te dragen aan een propere leefomgeving en een gezond leefmilieu.**

Maaseik creëert een breed draagvlak bij de bevolking om met behulp van een duurzame levensstijl bij te dragen aan een propere leefomgeving en een gezond leefmilieu.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.430.342	1.574.456	1.602.844
Ontvangsten	1.512.029	1.495.229	1.513.671
Saldo	81.686	-79.227	-89.173
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	25.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-25.000	-30.000

## Prioritaire actie: AC000117: We sensibiliseren de inwoners over diverse milieuthema's.

We sensibiliseren de inwoners over milieuthema's, o.a. groene energie, hemel- en grondwater, zwerfvuil, 'keer voor je eigen deur'...

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Onder deze actie valt een gedeelte reguliere werking, o.a. opruimen zwerfvuil en sluikestorten, inzameling en afvoer veegvuil, huur container Bioterra/Sita. Hierna volgt een stand van zaken m.b.t. aan aantal specifieke projecten/maatregelen:*

- \*Premies voor buiten gebruik stellen van stookolietanks: in 2021 zijn dit er 13 aanvragen goedgekeurd en uitbetaald (€1.300).*
- \*Ondersteuning 'Vlinderproject' Mosa-RT: Mosa-RT werkt samen met UGent in dit 'citizen science project' waarbij scholen, onderzoekers en lokale partners via een netwerk van weerstations het weer monitoren in omgevingen waarover nog geen data beschikbaar zijn. Stad Maaseik ondersteunt de school bij het onderhoud van het weerstation in Heerenlaak en trok hiervoor €700 uit.*
- \*Spaarkaart Kringloopwinkel: Per aankoopstempel van €5 bij de kringwinkel krijgt de klant 1 stempel. Zodra de kaart vol is krijgt de klant €10 korting. De stad ondersteunt hierin.*
- \*"Operatie Proper" is opgestart. Scholen of verenigingen kunnen vanaf 1 september een actieplan indienen rond afval, dat de stad opvolgt tijdens het schooljaar. Keurt de stad op het einde van het schooljaar het actieplan goed, dan krijgt de school een vergoeding (uitbetaald door Mooimakers). Voor elk goedgekeurd actieplan krijgt de stad zelf €250 (ook via Mooimakers) als compensatie voor de ondersteuning. 2 scholen hebben zich ingeschreven voor deelname aan operatie proper.*
- \*Project 'curieuzeneuzen' : via bodemsensoren op 3 plaatsen binnen het grondgebied van Maaseik (1 per deelgemeente) krijgen we dagelijks info over bodemtemperatuur, bodemdichtheid, bodemvochtigheid ... en hoe we deze terreinen kunnen aanpassen aan klimaatverandering (uitgave: €750 aan universiteit Antwerpen). Loopt nog tot en met oktober.*
- \*Week van de duurzame gemeente liep van 18-25 september. We zetten 7 duurzame helden van Maaseik in de spotlight.*
- \*September 2021: Straat.net (opruimactie Limburg.net) ging door van 17-19 september.*
- \*Opruimactie aan de Maas wegens overstromingen - 31 juli*
- \*Artikels over diverse milieuzaken bv: sluikestort, week van de bij in MAzine en Facebook*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	53.210	79.226	69.186
Ontvangsten	2.595	0	5.000
Saldo	-50.615	-79.226	-64.186
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	25.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-25.000	-30.000

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.377.132	1.495.230	1.533.658
Ontvangsten	1.509.434	1.495.229	1.508.671
Saldo	132.301	-1	-24.987

## Prioritair actieplan: AP000036: We staan in voor kwaliteitsvol natuur- en bosbeheer en duurzaam beheer van open groene ruimte.

Maaseik draagt zorg voor een kwaliteitsvol natuur- en bosbeheer en duurzaam beheer van open groene ruimte

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	41.825	75.210	115.250
Ontvangsten	99.324	97.969	57.700
Saldo	57.499	22.759	-57.550
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	100.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-100.000	-50.000

### Prioritaire actie: AC000127: We ontwikkelen een plan voor het ontharden en vergroenen van parkeerplaatsen en speelterreinen.

We ontwikkelen een plan voor het ontharden en vergroenen van parkeerplaatsen en speelterreinen.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Aanvraag subsidie bij de Vlaamse Regering in kader van groenblauwe dooradering. De subsidieaanvraag heeft een aantal acties opgenomen in de vorm van quickwins. De voorgestelde acties zijn het ontharden van de parkeerplaatsen achter het cultureel centrum te Neeroeteren en de omgeving van sporthal de borg. Bij toekenning van de subsidie groenblauwe dooradering zal het subsidiedossier in zijn totaliteit in uitvoering worden gebracht over een periode van 2022 - 2025. Het dossier ter ontharding van de omgeving van het oud ziekenhuis (incl. sloop oud ziekenhuis) is in verdere opstart.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	0	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-5.000

### Prioritaire actie: AC000129: We stimuleren en ondersteunen de adoptie van perkjes en rotondes door particulieren en bedrijven.

We stimuleren en ondersteunen de adoptie van perkjes en rotondes door particulieren en bedrijven.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: \*Er zijn reeds initiatieven genomen om particulieren te betrekken bij het onderhoud van perkjes (vb. Wurfeld, hartvormige perkjes FERM). Deze initiatieven worden doorgetrokken naar 2022. \*Een eerste aanzet tot het opmaken van een reglement peter-meterschap voor perken en plantsoenen werd gedaan. Het reglement zal voorgelegd worden aan de gemeenteraad in 2022.*

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	41.825	75.210	110.250
Ontvangsten	99.324	97.969	57.700
Saldo	57.499	22.759	-52.550
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	100.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-100.000	-50.000

**Prioritair actieplan: AP000065: Maaseik pakt overlast m.b.t. de openbare reinheid aan.**

Maaseik pakt overlast m.b.t. de openbare reinheid aan.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	117.692	197.000	170.450
Ontvangsten	7.136	8.500	8.500
Saldo	-110.556	-188.500	-161.950

**Prioritaire actie: AC000130: We bestrijden de overlast veroorzaakt door duiven, ratten, zwerfkatten, eikenprocessierups,...**

We bestrijden de overlast veroorzaakt door duiven, ratten, zwerfkatten, eikenprocessierups,...

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: \* Er wordt verder ingezet op de preventieve en curatieve bestrijding van de eikenprocessierupsen.*  
*\* De overeenkomst met AMB Reynders voor ratten- en duivenbestrijding werd vernieuwd voor de periode 2020-2021-2022.*  
*\* De samenwerking met het Dierenasiel Genk werd verdergezet en er zijn opnieuw tal van zwerfkatten gesteriliseerd door het Dierenasiel Genk.*  
*\* Overeenkomst met VZW DINO loopt sinds 1 oktober. Het betreft het opvangplan voor rondlopende dieren.*  
*\* Project mezen nestkastjes voor particulieren/scholen om de EPR met natuurlijke vijanden te bestrijden. De nestkastjes worden sinds 7 februari verkocht aan de snelbalies te Maaseik.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	115.387	162.000	170.450
Ontvangsten	7.136	8.500	8.500
Saldo	-108.251	-153.500	-161.950

## Prioritaire actie: AC000131: We pakken overlast zoals bv. zwerfvuil veroorzaakt door onaangepast gedrag aan via milieuhandhaving.

We pakken maatschappelijke overlast (zoals bv. zwerfvuil) veroorzaakt door onaangepast gedrag aan via milieuhandhaving.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: \*Via milieuhandhaving pakken we overlastproblemen zoals zwerfvuil curatief aan. Zie hiervoor het retributiereglement voor de terugvordering van kosten die de gemeente maakt voor het opruimen van sluikstorten (kosten te betalen door de vervuiler). De retributie kan gecombineerd worden met een GAS-boete of een bestuurlijke of strafrechtelijke sanctie volgens het milieuhandhavingsdecreet.*  
*\*In het tweede kwartaal van 2021 zijn de eerste drie verplaatsbare camera's geplaatst ter bestrijding van sluikstorten. Vaststellingen gebeuren via de milieudienst op basis van het GAS-reglement. (Kosten van de aankoop van de camera's : kredieten van de dienst ICT.)*  
*\* Werkgroep buigt zich over de afstemming van het GAS-reglement met Dilsen-Stokkem voor een zo uniform mogelijke aanpak binnen de politiezone Maasland.*  
*\*Deelname aan week van de handhaving.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.305	35.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-2.305	-35.000	0

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000015: Maaseik is een toonaangevende middenstandstad.

Maaseik is een toonaangevende middenstandstad met een bovenlokale centrumfunctie en een ondernemersvriendelijk klimaat.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	105.780	138.400	352.400
Ontvangsten	55.256	78.928	211.351
Saldo	-50.524	-59.472	-141.049
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	31.404	91.455	94.703
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-31.404	-91.455	-94.703

### **Prioritair actieplan: AP000068: We creëren een ondernemersvriendelijk klimaat.**

We creëren een ondernemersvriendelijk klimaat.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	2.058	2.500	37.000
Saldo	2.058	2.500	37.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-20.000	-20.000

### Prioritaire actie: AC000173: We evalueren de belastingen van toepassing op ondernemers en schaffen ze af of sturen ze bij.

We evalueren de belastingen van toepassing op ondernemers en schaffen ze af of sturen ze bij.

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

**Toelichting evaluatie:** *Uitgevoerd: Reeds uitgevoerd in 2019*

### Prioritaire actie: AC000174: We zetten actief in op de revitalisering van onze bedrijventerreinen.

We zetten actief in op de revitalisering van onze bedrijventerreinen.

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

**Toelichting evaluatie:** *In voorbereiding: Er vindt structureel overleg plaats met vzw OJM (ondernemersvereniging Jagersborg). De gemeenteraad gaf op 25 januari 2021 positief advies voor de ingebruikname van vier vaste camera 's voor camerabeveiliging rond het bedrijventerrein Jagersborg voor een periode van 5 jaar. Dit in navolging van de samenwerkings- en opstalovereenkomst die in 2020 werd afgesloten tussen OJM en de stad (in kader van een project via Vlaams Agentschap Innoveren en Ondernemen). De stad bood OJM de nodige ondersteuning bij de ingebruikname van deze camera's. Er werd in 2021 een nieuwe raamovereenkomst afgesloten met een firma voor verkeersborden en er werden dan ook nieuwe bordjes besteld voor Jagersborg. Er heeft een locatiebezoek plaatsgevonden i.s.m. de dienst werken en er werd een oplijsting gemaakt van de te vervangen bordjes. Het vernieuwen van de havennummers wordt opnieuw besproken tijdens het eerstvolgende overleg met OJM.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-20.000	-20.000

### Prioritaire actie: AC000308: We implementeren het EFRO-project digitalisering voor ondernemers.

We implementeren het EFRO-project digitalisering voor ondernemers.

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

**Toelichting evaluatie:** *Niet relevant: Het college van Burgemeester en schepenen besliste om niet langer door te gaan met EFRO aangezien de subsidievoorwaarden gewijzigd werden.*

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	2.058	2.500	37.000
Saldo	2.058	2.500	37.000



**Prioritair actieplan: AP000054: We ondersteunen detailhandel en horeca, maximaliseren onze centrumfunctie en pakken leegstand aan.**

We nemen kwaliteitsvolle en haalbare initiatieven om de detailhandel en horeca te ondersteunen, de bovenlokale centrumfunctie te maximaliseren en de groeiende leegstand terug te dringen.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	68.905	95.400	298.400
Ontvangsten	15.702	35.728	127.351
Saldo	-53.203	-59.672	-171.049
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	31.404	71.455	74.703
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-31.404	-71.455	-74.703

**Prioritaire actie: AC000189: We ontwikkelen en realiseren een Strategisch Commercieel Plan Binnenstad Maaseik.**

We ontwikkelen en realiseren een Strategisch Commercieel Plan Binnenstad Maaseik.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Er werden verschillende acties georganiseerd waaronder de actie 'Hef het glas 2021', 'Paasactie', 'Win Uw Shoppingbudget' en 'Winkelhieren 2'. Verder werd er randanimatie voorzien tijdens de koopzondagen waaronder ook de organisatie van Winter Jam. Tenslotte vond ook Maaseyck On Ice plaats.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	68.905	95.400	98.400
Ontvangsten	15.702	35.728	27.351
Saldo	-53.203	-59.672	-71.049
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	31.404	71.455	74.703
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-31.404	-71.455	-74.703

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	0	200.000
Ontvangsten	0	0	100.000
Saldo	0	0	-100.000

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	36.875	43.000	54.000
Ontvangsten	37.496	40.700	47.000
Saldo	621	-2.300	-7.000

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000020: In Maaseik leven alle inwoners harmonieus samen.

In Maaseik leven alle inwoners harmonieus samen.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	15.080	40.217	31.794
Ontvangsten	81.359	9.975	7.044
Saldo	66.279	-30.242	-24.750
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	75.402	175.612	235.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-75.402	-175.612	-235.500

### **Prioritair actieplan: AP000064: We voeren een horizontaal en inclusief lokaal integratie- en diversiteitsbeleid.**

We voeren een horizontaal en inclusief lokaal integratie- en diversiteitsbeleid.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	7.335	15.217	14.294
Ontvangsten	80.911	9.617	6.794
Saldo	73.576	-5.600	-7.500

### **Prioritaire actie: AC000251: We ontplooiën initiatieven om radicalisering, extremisme en polarisering te voorkomen.**

We ontplooiën socioculturele en educatieve activiteiten om radicalisering, extremisme en polarisering te voorkomen.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Ondanks de coronamaatregelen zijn de activiteiten voor de doelgroepjongeren kunnen doorgaan. Bij het project "opboksen" bereikten we gemiddeld wekelijks een 8-tal jongeren. In de loop van het jaar kwamen er regelmatige nieuwe jongeren bij, maar vielen er ook weer af. Bij minivoetbal konden er wekelijks 14 jongeren deelnemen. Er werd gewerkt met een beurtrol. Het jeugdhuis Fuego werd iedere dinsdag en donderdag open gehouden voor de doelgroepjongeren. Dit konden instuifmomenten zijn, maar ook werden er activiteiten georganiseerd en werden er individuele gesprekken gevoerd met de jongeren. Verschillende jongeren hebben in tussentijd (vakantie)werk gevonden door stimulatie en ondersteuning van de outreachend integratiewerker.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	7.335	15.217	14.294
Ontvangsten	80.911	9.617	6.794
Saldo	73.576	-5.600	-7.500

Geen niet-prioritaire acties

## Prioritair actieplan: AP000061: We versterken de leefbaarheid en sociale cohesie in wijken en buurten.

We versterken de leefbaarheid en sociale cohesie in wijken en buurten.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	7.745	25.000	17.500
Ontvangsten	448	358	250
Saldo	-7.297	-24.642	-17.250
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	75.402	175.612	235.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-75.402	-175.612	-235.500

### Prioritaire actie: AC000249: We creëren creatieve, groene en veilige speel- en hangplekken voor kinderen en jongeren.

We creëren creatieve, groene en veilige speel- en hangplekken voor kinderen en jongeren in wijken en buurten.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: De verschillende speelpleinen in Maaseik werden gecontroleerd op hun veiligheid. Versleten en onveilige toestellen werden vervangen. Enkel de voetbalkooi in Gasthuisveld werd nog niet geplaatst. De aanzet om bijkomende speelruimtes te creëren werd gegeven en zullen in 2022 verder uitgewerkt worden. In ieder kerkdorp werd er een kindvriendelijke ruimte ingericht op de kerkhoven.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	5.443	7.500	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.443	-7.500	0
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	46.394	138.612	210.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-46.394	-138.612	-210.000

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.302	17.500	17.500
Ontvangsten	448	358	250
Saldo	-1.854	-17.142	-17.250
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	29.008	37.000	25.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-29.008	-37.000	-25.500

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000022: Maaseik zet maximaal in op de bestrijding van kinderarmoede

Maaseik zet maximaal in op de bestrijding van kinderarmoede

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.130	68.687	63.080
Ontvangsten	17.001	14.192	14.154
Saldo	2.871	-54.495	-48.926

### ***Prioritair actieplan: AP000063: We bestrijden kinderarmoede zowel preventief als curatief in samenwerking met lokale actoren.***

We bestrijden kinderarmoede in al zijn dimensies, zowel preventief als curatief, in samenwerking met andere lokale actoren

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.130	68.687	63.080
Ontvangsten	17.001	14.192	14.154
Saldo	2.871	-54.495	-48.926

## Prioritaire actie: AC000158: We ontwikkelen en ondersteunen initiatieven die gericht zijn op de aanpak van kinderarmoede

We ontwikkelen en ondersteunen initiatieven die gericht zijn op de aanpak van kinderarmoede

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Het beleidsplan 'kansen voor kinderen', dat werd opgesteld in de loop van 2020, werd goedgekeurd op de gemeenteraad van oktober 2020. De aanwerving van een coördinator om dit plan in uitvoering te brengen is gebeurd einde 2021, deze gaat van start in januari 2022.*

*Vanaf dan zullen al de acties gebundeld worden naar het prioritair beleid. De kredieten die werden voorzien vanaf 2020, werden dus nog niet volledig benut. De reguliere werking in kader van kinderarmoede werd wel verdergezet, maar valt dus niet onder deze prioritaire actie. Hieronder een kort overzicht.*

*\* De gezinscoach heeft tijdens deze periode zes gezinnen structureel kunnen begeleiden en nog een aantal gezinnen die regelmatig contact opnemen met de coach, maar zonder structurele begeleiding. Sinds juni 2021 werden er opnieuw huisbezoeken afgelegd als gezinnen dit wensen.*

*\*De oudergroep Eerste stappen is minder frequent samengekomen wegens de coronamaatregelen. Enkel in oktober en november 2021 is deze groep terug samengekomen. Hierna werden de coronamaatregelen weer verstrengd.*

*\*De Welzijnsschakel heeft haar activiteiten in de zomer tijdelijk kunnen hervatten. Een deel van de kosten van hun zomerfeest werd bekostigd met de subsidies van het trekkingsrecht van Stad en OCMW. Echter in het najaar hebben zij de werking weer moeten stilleggen door de coronamaatregelen.*

*\*Sint Vincentius heeft een overzicht bezorgd van de luiers die zij hadden aangekocht het jaar voordien. Op basis hiervan werd hun toelage voor de luierbank uitbetaald ter waarde van 1556,37 euro.*

*\*Er werd ook nog steeds een tussenkomst gegeven aan vijf gezinnen in de kosten van thuiscompagnie. Daarnaast werd er ook nog tussengekomen in de kosten van de eerste leeftijds melkbedeling, in totaal zijn dit zeven gezinnen geweest in 2021.*

*\*In functie van het project Spraak en Taal werden er na de paasvakantie opnieuw screenings uitgevoerd door de logopedisten bij de 4-jarige kleuters.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	14.130	68.687	63.080
Ontvangsten	17.001	14.192	14.154
Saldo	2.871	-54.495	-48.926

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000018: Maaseik biedt kwaliteitsvolle en betaalbare kinderopvang aan.

Ouders uit de regio kunnen beroep doen op kwaliteitsvolle betaalbare opvang voor kinderen van 0 tot 12 jaar.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	0	7.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-7.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	23.387	29.631	143.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-23.387	-29.631	-143.500

**Prioritair actieplan: AP000069: We bieden kwaliteitsvolle opvang aan in een huiselijke en professionele omgeving.**

We bieden kwaliteitsvolle, betaalbare en toegankelijke opvang aan in een huiselijke maar professionele omgeving.

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

**Prioritaire actie: AC000169: Onze kinderopvanginitiatieven werken mee aan de strijd tegen kinder(kans)armoede.**

Buitenschoolse kinderopvang Robbedoes en groepsopvang Hopsa werken samen met relevante partners in de strijd tegen kinder(kans)armoede.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: We hebben in onze opvangvoorzieningen altijd aandacht voor kinder(kans)armoede en ondersteunen kinderen (en hun gezinnen) uit kansengroepen. Kinderen die het moeilijk hadden op welk ontwikkelingsdomein dan ook, werden extra geobserveerd en gestimuleerd. Er werd geprobeerd zoveel mogelijk samen te werken met andere diensten zoals de sociale dienst van het OCMW, thuisbegeleidingsdiensten, Pleegzorg, enkele scholen en de buitenschoolse opvang Klimop van het Dienstencentrum Covida. Samenwerken met andere diensten of doorverwijzen bleek niet altijd evident te zijn omwille van specifieke opdrachten van een dienst of wachtlijsten en werd bemoeilijkt door Corona. Het traject 'educatieve ondersteuning' in de groepsopvang Hopsa werd verder gezet. Om in de toekomst meer ouders uit kansengroepen de mogelijkheid te bieden om voor hun niet schoolgaand kindje beroep te kunnen doen op een opvang die betaalbaar is, is er beslist 10 nieuwe plaatsen inkomensgerelateerde opvang te vragen. De dienst participeert aan het overleg 'Kansen voor Kinderen' binnen de eigen organisatie.*

Geen niet-prioritaire acties

**Prioritair actieplan: AP000078: We voorzien in kwalitatieve infrastructuur voor onze eigen opvanginitiatieven.**

We voorzien in kwalitatieve infrastructuur voor onze eigen opvanginitiatieven, conform de richtlijnen van Kind & Gezin.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	23.387	29.631	143.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-23.387	-29.631	-143.500

## Prioritaire actie: AC000259: We onderzoeken mogelijkheden om de infrastructuur van onze kinderopvanginitiatieven te optimaliseren

We onderzoeken de mogelijkheden om de infrastructuur van onze kinderopvanginitiatieven te optimaliseren.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: In onze groepsopvang Hopsa werden een aantal geplande werken uitgevoerd: het installeren van airco (14.784,55 euro) en een nieuwe garagepoort (7.130,08). De herinrichting van de balieruimte (1.472,03 euro) vond in december plaats. Mogelijke aanpassingen aan de buitenruimte bij Robbedoes Maaseik zullen in 2022 herbekeken worden. In het kader van een alternatief voor de verouderde infrastructuur van Robbedoes Neeroeteren werd een overleg gepleegd met de onderwijsnetten van Neeroeteren. Er wordt bekeken (2022) of het haalbaar is een nieuwe robbedoes locatie te realiseren op de site oud gemeentehuis/CCN samen met een groepsopvang baby's en peuters waarvoor na een principiële beslissing in het CBS op 20 september 10 nieuwe plaatsen inkomensgerelateerde opvang gevraagd werden om zo tegemoet te kunnen komen aan de vele opvangvragen.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	23.387	29.631	143.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-23.387	-29.631	-143.500

### Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	0	7.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-7.000

### Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000026: De lokale sociale hulp- en dienstverlening zijn maximaal toegankelijk. (WVG200)
- BD000014: Maaseik is een stad waar kinderen en jongeren zich thuis voelen.
- BD000023: Maaseik realiseert maximale gezondheids- en welzijnswinst voor alle kinderen en jongeren.
- BD000019: Maaseik is een stad waar ouderen en zorgbehoevenden zich thuis voelen.
- BD000027: Als lokaal bestuur nemen een regierol op het vlak van sociaal beleid op (WVG100)
- BD000025: Maaseik draagt bij aan de vermaatschappelijking van de sociale hulp- en dienstverlening. (WVG300)

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	120.510	161.303	188.695
Ontvangsten	13.208	21.700	68.250
Saldo	-107.302	-139.603	-120.445
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	20.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-20.000



## Prioritaire Beleidsthema:: BELEVEN: Maaseik is een bruisende, moderne stad vol beleving in een gastvrije, inclusieve publieke ruimte.

Maaseik is een bruisende, moderne stad vol beleving in een gastvrije, inclusieve publieke ruimte.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	241.950	308.432	419.430
Ontvangsten	46.946	56.531	106.151
Saldo	-195.004	-251.900	-313.279
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	8.546	16.750	361.573
Ontvangsten	0	16.000	30.000
Saldo	-8.546	-750	-331.573

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: Maaseik is een aantrekkelijke belevingsstad met oog voor haar streekgebonden DNA.

Inwoners en toeristen ervaren Maaseik als een aantrekkelijke belevingsstad die inzet op het ontdekken van haar streekgebonden DNA.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	63.459	79.196	125.200
Ontvangsten	674	11.000	50.600
Saldo	-62.785	-68.196	-74.600
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.740	1.750	101.573
Ontvangsten	0	0	30.000
Saldo	-1.740	-1.750	-71.573

### Prioritair actieplan: AP000034: We zetten in op het belevenisvol ontdekken van onze aantrekkelijke en streekgebonden eigenheid

We zetten in op het belevenisvol ontdekken van onze aantrekkelijke en streekgebonden eigenheid

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	63.459	79.196	125.200
Ontvangsten	674	11.000	50.600
Saldo	-62.785	-68.196	-74.600
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.740	1.750	101.573
Ontvangsten	0	0	30.000
Saldo	-1.740	-1.750	-71.573

## Prioritaire actie: AC000271: We stimuleren het fiets-en wandeltoerisme via een optimale ontsluiting van de groene ruimte

We stimuleren het fiets-en wandeltoerisme via een optimale ontsluiting van de groene ruimte

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: We blijven jaarlijks inzetten om thematische fiets- en wandelroutes/-aanbod uit te werken.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	3.891	3.850
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-3.891	-3.850
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	60.000
Ontvangsten	0	0	30.000
Saldo	0	0	-30.000

## Prioritaire actie: AC000305: We onderzoeken de mogelijkheid om een fietsbrug te realiseren vanuit het eilandje in Neeroeteren

We onderzoeken de mogelijkheid om een fietsbrug te realiseren vanuit het eilandje in Neeroeteren naar Bergerven, als nieuwe toegangspoort naar het Nationaal Park.

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

**Toelichting evaluatie:** *In voorbereiding: Bij Toerisme Vlaanderen werd de subsidie binnengehaald voor de watertoegangspoort NPHK in Neeroeteren. We werken momenteel verder, om dit subsidiedossier verder uit te werken, samen met de administratie van Toerisme Vlaanderen en de collega's van NPHK. Er zal kortelings een conceptbureau/studiebureau aangesteld moeten worden.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	40.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-40.000

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	63.459	75.305	121.350
Ontvangsten	674	11.000	50.600
Saldo	-62.785	-64.305	-70.750
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.740	1.750	1.573
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-1.740	-1.750	-1.573

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012: Maaseik (her)ontdekt en promoot als belevingsstad haar waardevol historisch erfgoed.

Inwoners en toeristen ervaren Maaseik als een stad die inzet op het belevenisvol (her)ontdekken van haar waardevol historisch erfgoed

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

### **Prioritair actieplan: AP000079: We zorgen voor infrastructuur die tegemoetkomt aan de moderne noden van de bezoeker.**

We garanderen een optimale verblijfskwaliteit voor de bezoeker dankzij infrastructuur die op duurzame wijze tegemoetkomt aan de moderne noden.

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

#### **Prioritaire actie: AC000181: We onderzoeken de realisatie van een 'belevingscentrum'.**

We onderzoeken de mogelijkheden om een 'belevingscentrum' in te richten rond ons historisch erfgoed en onze toeristische troeven.

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

**Toelichting evaluatie:** *In voorbereiding: In het voorjaar 2021 zijn er contacten met het kerkbestuur van Sint-Catharina geweest en lijken de neuzen in dezelfde richting te staan wat betreft het bouwen van een museaal-toeristisch onthaalcentrum. Ook werden er contacten gelegd met Toerisme Vlaanderen om te onderzoeken of er op termijn financiële ondersteuningsmogelijkheden vanuit die hoek zijn.*

#### Geen niet-prioritaire acties

#### Geen niet-prioritaire actieplannen

### **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013: Burgers hebben toegang tot een gevarieerd cultureel aanbod.**

De burger heeft niet enkel toegang tot een gevarieerd cultureel aanbod maar voelt zich tevens actief ondersteund bij het organiseren van socioculturele initiatieven.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.280	48.500	82.200
Ontvangsten	861	4.100	4.100
Saldo	-22.419	-44.400	-78.100

### **Prioritair actieplan: AP000084: We zorgen voor infrastructuur die tegemoetkomt aan de moderne noden van de bezoeker.**

We garanderen een optimale verblijfskwaliteit voor de bezoeker dankzij infrastructuur die op duurzame wijze tegemoetkomt aan de moderne noden.

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

#### **Prioritaire actie: AC000182: We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het CCAO in Maaseik, met integratie van bibliotheek**

We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het cultuurcentrum Achterolmen in Maaseik, met integratie van de nieuwe bibliotheek.

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

**Toelichting evaluatie:** *In voorbereiding: De plannen voor een aangepaste huisvesting voor het CCAO in Maaseik, met integratie van bibliotheek zijn gefinaliseerd. Eind 2021 werd een addendum goedgekeurd aan het projectcontract waarin rekening werd gehouden met een meerkost door een forse stijging van de materiaalprijzen, loonkosten en wijzigingen in zowel de studie- als uitvoeringsfase.*

#### Geen niet-prioritaire acties

#### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.280	48.500	82.200
Ontvangsten	861	4.100	4.100
Saldo	-22.419	-44.400	-78.100

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000010: De bibliotheek is een inclusieve, inspirerende, innovatieve ontmoetingsplek annex leercentrum.

De bibliotheek is een inclusieve, inspirerende, innovatieve ontmoetingsplek annex leercentrum.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	90.527	106.166	111.480
Ontvangsten	15.403	13.779	20.000
Saldo	-75.124	-92.387	-91.480
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	260.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-260.000

### Prioritair actieplan: AP000071: We zorgen voor infrastructuur die tegemoetkomt aan de moderne noden van de bezoeker.

We garanderen een optimale verblijfskwaliteit voor de bezoeker dankzij infrastructuur die op duurzame wijze tegemoetkomt aan de moderne noden.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	260.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-260.000

### Prioritaire actie: AC000180: We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het CCAO in Maaseik, met integratie van bibliotheek

We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het cultuurcentrum Achterolmen in Maaseik, met integratie van de nieuwe bibliotheek.

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

**Toelichting evaluatie:** *In voorbereiding: Het finale ontwerp werd afgeklopt. Open Plus wordt geïntegreerd in de nieuwe bibliotheek. De raming werd goedgekeurd door het CBS en de tijdelijk geactualiseerd. De aanvraag van de omgevingsvergunning is lopende. Dbv-architecten hebben op 6/12/2021 een voorstel over de inrichting van de bibliotheek besproken met het bibliotheekteam. Op 13/12/2021 hebben Dbv-architecten een toelichting over het totaalconcept verzorgd voor het voltallige personeel van CC & BIB. Ook de gemeenteraad zal op 24/01/2022 een presentatie ontvangen van het totaalconcept.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	0	260.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-260.000

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	90.527	106.166	111.480
Ontvangsten	15.403	13.779	20.000
Saldo	-75.124	-92.387	-91.480

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000016: Maaseik profileert zich als een sportieve stad met een brede waaier aan sportmogelijkheden.

Maaseik profileert zich als een sportieve stad met een brede waaier aan sportmogelijkheden.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	37.040	45.738	76.600
Ontvangsten	25.471	19.152	28.951
Saldo	-11.568	-26.585	-47.649
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	6.806	15.000	0
Ontvangsten	0	16.000	0
Saldo	-6.806	1.000	0

### ***Prioritair actieplan: AP000055: We stimuleren en activeren de bevolking tot levenslang sporten.***

We stimuleren en activeren de bevolking tot levenslang sporten.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	5.531	13.915	23.100
Ontvangsten	25.471	19.152	28.951
Saldo	19.940	5.237	5.851
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	6.806	15.000	0
Ontvangsten	0	16.000	0
Saldo	-6.806	1.000	0

## Prioritaire actie: AC000230: We promoten en faciliteren buitensporten.

In samenwerking met relevante partners promoten en faciliteren we buitensporten, o.a. de crosskuil in Waterloo's inrichten als mountainbike trainingsparcours.

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

**Toelichting evaluatie:** *In voorbereiding: De besprekingen en ontwikkeling van het Bikepark hebben verder vorm gekregen. Er werd een plan opgemaakt van het bikepark samen met de verschillende partners. De partners in dit project zijn Regionaal landschap Kempen en Maas, Sport Vlaanderen, mountainbikeclub OMC, Agentschap Natuur en Bos en Stad Maaseik. De aanvraag voor de officiële goedkeuring bij ANB van het Bikepark met de toegankelijkheidsregeling wordt begin 2022 ingediend.*  
*Financieel is de subsidie van Sport Vlaanderen Deel je idee, goedgekeurd voor 15.000 euro. Daarnaast werd er een subsidie aanvraag ingediend bij Platteland Plus PDPOII die werd goedgekeurd maar onvoldoende hoog scoorde om subsidies te krijgen. In november 2021 werd opnieuw een concept aanvraag ingediend onder dezelfde maatregel en daar kregen we midden december de goedkeuring om in 2022 de aanvraag opnieuw in te dienen bij Platteland Plus PDPOII. Het doel is een hogere score te krijgen en dus een financiële tussenkomst.*  
*Voor de subsidie van Deel je idee, wordt een dossier voorbereid om de omheining van het terrein al op te knappen: betonnen palen en prikdraad verwijderen en een takkenwal voorzien, bestaande uit aanwezig snoeihout. Deze werken starten ten vroegste begin 2022.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	6.806	15.000	0
Ontvangsten	0	16.000	0
Saldo	-6.806	1.000	0

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	5.531	13.915	23.100
Ontvangsten	25.471	19.152	28.951
Saldo	19.940	5.237	5.851

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	31.509	31.823	53.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-31.509	-31.823	-53.500

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000008: Leerlingen in de regio Maaseik genieten van een toegankelijk en kwaliteitsvol kunstonderwijs.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	27.644	28.832	23.950
Ontvangsten	4.538	8.500	2.500
Saldo	-23.107	-20.332	-21.450

## Prioritaire Beleidsthema:: DIENSTVERLENING: Een optimale interne organisatie staat garant voor een excellente dienstverlening.

Een optimale interne organisatie staat garant voor een excellente dienstverlening.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	643.454	894.927	823.560
Ontvangsten	35.533	53.150	32.850
Saldo	-607.920	-841.777	-790.710
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	328.836	1.145.545	949.810
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-328.836	-1.145.545	-949.810

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD00011: Inwoners zijn correct geïnformeerd en voelen zich betrokken bij het stedelijk beleid.

Inwoners zijn correct geïnformeerd en voelen zich betrokken bij het stedelijk beleid.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	63.373	75.587	96.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-63.373	-75.587	-96.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	109.373	178.393	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-109.373	-178.393	0

## Prioritair actieplan: AP000039: We stroomlijnen de externe communicatie.

We stroomlijnen de externe communicatie.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	62.537	74.500	93.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-62.537	-74.500	-93.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	109.373	178.393	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-109.373	-178.393	0



### Prioritaire actie: AC000241: We werken een citymarketingplan uit om de stad te promoten en op de kaart te zetten.

We werken een citymarketingplan uit om de stad te promoten en op de kaart te zetten. We richten daarbij ook het openbaar domein in met oog voor uniformiteit en identiteit, waaronder bevestiging, en reglementeren het gebruik van borden, spandoeken,... in de publieke ruimte door derden.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Het citymarketingplan wordt gelanceerd in mei 2022. Daarna worden systematisch initiatieven genomen om - aansluitend bij de standpunten in het Citymarketingplan - Maaseik op de kaart te plaatsen.*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	109.373	178.393	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-109.373	-178.393	0

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	62.537	74.500	93.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-62.537	-74.500	-93.000

### Prioritair actieplan: AP000045: We zetten actief in op burgerparticipatie.

We zetten actief in op burgerparticipatie.

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	795	500	2.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-795	-500	-2.000

### Prioritaire actie: AC000263: We organiseren inspraakmomenten en infovergaderingen.

We organiseren inspraakmomenten en infovergaderingen.

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

**Toelichting evaluatie:** *In uitvoering: Dit behoort tot de reguliere werking van de communicatiedienst. De inspraakmomenten worden georganiseerd op het moment dat het beleid hiertoe aanleiding ziet. Er hebben in 2021 diverse fysieke maar ook digitale inspraakmomenten, toelichtingen en infovergaderingen plaatsgevonden. Bijvoorbeeld: infovergadering rond milieuvergunning Fertimass, inspraakmoment rond verkeerssituatie op de Verloren Kost, infovergadering rond aanleg buffer-waterbekken in gebied Bergerven, participatietraject rond de opmaak kerkenbeleidsplan, inspraakmoment rond de aanleg van de speelweide in Wurfeld,...*

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	795	500	2.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-795	-500	-2.000

## Prioritaire actie: AC000264: We ontwikkelen een digitaal inspraakproject ter bevordering van de burgerparticipatie.

We ontwikkelen een digitaal inspraakproject ter bevordering van de burgerparticipatie.

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

**Toelichting evaluatie:** *In voorbereiding: In de loop van 2022 wordt een participatiereglement voor goedkeuring aan de gemeenteraad voorgelegd. Dit reglement zorgt voor de structuur waarmee de inwoners kunnen deelnemen aan het beleid. Afhankelijk van de thema's, wordt er een tool gekozen om de participatie te kunnen organiseren.*

## Prioritaire actie: AC000265: We organiseren doelgerichte bevestigingen bij de inwoners.

We organiseren doelgerichte bevestigingen bij de inwoners.

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

**Toelichting evaluatie:** *In voorbereiding: Deze actie dient samen met de actie over de implementatie van een participatiereglement uitgerold te worden.*

## Geen niet-prioritaire acties

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	41	587	1.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-41	-587	-1.000

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000021: Stad Maaseik is een ambitieuze organisatie die streeft naar excellente resultaten.
- BD000024: Inwoners en bezoekers ervaren een laagdrempelige, efficiënte en klantvriendelijke dienstverlening.
- BD000004: De ondersteunende diensten werken efficiënt en effectief.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	580.080	819.340	727.560
Ontvangsten	35.533	53.150	32.850
Saldo	-544.547	-766.190	-694.710
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	219.463	967.152	949.810
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-219.463	-967.152	-949.810

## Niet-prioritaire Beleidsthema:

- REGULIERE WERKING: Reguliere werking
  - BD000002: De financiële middelen van de organisatie worden optimaal beheerd
  - BD000001: Reguliere werking van de organisatie

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	37.841.916	39.267.032	38.008.484
Ontvangsten	42.423.827	40.201.537	38.687.127
Saldo	4.581.911	934.506	678.644
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.657.238	2.379.673	1.994.988
Ontvangsten	640.390	919.873	760.840
Saldo	-1.016.848	-1.459.800	-1.234.148
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	7.835.980	7.741.292	4.366.337
Ontvangsten	1.184.448	270.822	613.849
Saldo	-6.651.532	-7.470.470	-3.752.488

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
<https://www.maaseik.be/beleidsdocumenten-stad-en-ocmw>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 30095*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_HERZIENING\_1\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Alg. 17007*



# De financiële nota

Jaarrekening 2021





**MAASEIK**  
het watermerk

# J1: Doelstellingenrekening

2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732 / EK 30095

STAD Maaseik (0207.473.201)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maike Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009:Huidige en toekomstige inwoners ervaren een aangename en kwaliteitsvolle woon- en leefomgeving.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	650.691	774.516
Ontvangst	91.868	120.978
Saldo	-558.823	-653.538
<b>Investering</b>		
Uitgave	1.947.656	6.455.023
Ontvangst	796.232	3.642.294
Saldo	-1.151.424	-2.812.729

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000017:Maaseik heeft een toegankelijk, kwalitatief en betaalbaar zorgaanbod op maat.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	8.183	14.300
Ontvangst	7.296.744	7.374.402
Saldo	7.288.562	7.360.102

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:Inwoners en bezoekers ervaren Maaseik als een veilige stad.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	2.314	9.566
Ontvangst	4.676	17.000
Saldo	2.362	7.434
<b>Investering</b>		
Uitgave	41.323	369.962
Ontvangst	0	80.000
Saldo	-41.323	-289.962

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006:Inwoners en bezoekers ervaren Maaseik als een mooie, propere stad.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.589.859	1.846.666
Ontvangst	1.618.488	1.601.698
Saldo	28.629	-244.968
<b>Investering</b>		
Uitgave	0	125.000
Ontvangst	0	0
Saldo	0	-125.000

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000015:Maaseik is een toonaangevende middenstandstad.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	105.780	138.400
Ontvangst	55.256	78.928
Saldo	-50.524	-59.472
<b>Investering</b>		
Uitgave	31.404	91.455
Ontvangst	0	0
Saldo	-31.404	-91.455

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000020:In Maaseik leven alle inwoners harmonieus samen.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	15.080	40.217
Ontvangst	81.359	9.975
Saldo	66.279	-30.242
<b>Investering</b>		
Uitgave	75.402	175.612
Ontvangst	0	0
Saldo	-75.402	-175.612

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000022:Maaseik zet maximaal in op de bestrijding van kinderarmoede**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	14.130	68.687
Ontvangst	17.001	14.192
Saldo	2.871	-54.495

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000018:Maaseik biedt kwaliteitsvolle en betaalbare kinderopvang aan.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Investering</b>		
Uitgave	23.387	29.631
Ontvangst	0	0
Saldo	-23.387	-29.631

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007:Maaseik is een aantrekkelijke belevingsstad met oog voor haar streekgebonden DNA.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	63.459	79.196
Ontvangst	674	11.000
Saldo	-62.785	-68.196
<b>Investering</b>		
Uitgave	1.740	1.750
Ontvangst	0	0
Saldo	-1.740	-1.750

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000012:Maaseik (her)ontdekt en promoot als belevingsstad haar waardevol historisch erfgoed.**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013: Burgers hebben toegang tot een gevarieerd cultureel aanbod.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	23.280	48.500
Ontvangst	861	4.100
Saldo	-22.419	-44.400

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000010: De bibliotheek is een inclusieve, inspirerende, innovatieve ontmoetingsplek annex leercentrum.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	90.527	106.166
Ontvangst	15.403	13.779
Saldo	-75.124	-92.387

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000016: Maaseik profileert zich als een sportieve stad met een brede waaier aan sportmogelijkheden.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	37.040	45.738
Ontvangst	25.471	19.152
Saldo	-11.568	-26.585
Investering		
Uitgave	6.806	15.000
Ontvangst	0	16.000
Saldo	-6.806	1.000

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000011: Inwoners zijn correct geïnformeerd en voelen zich betrokken bij het stedelijk beleid.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	63.373	75.587
Ontvangst	0	0
Saldo	-63.373	-75.587
Investering		
Uitgave	109.373	178.393
Ontvangst	0	0
Saldo	-109.373	-178.393

**Niet prioritaire beleidsdoelstellingen**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	38.570.150	40.276.507
Ontvangst	42.477.105	40.284.887
Saldo	3.906.955	8.381
Investering		
Uitgave	1.876.702	3.346.825
Ontvangst	640.390	919.873
Saldo	-1.236.312	-2.426.952
Financiering		
Uitgave	7.835.980	7.741.292
Ontvangst	1.184.448	270.822
Saldo	-6.651.532	-7.470.470



**Totaal**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	41.233.867	43.524.046
Ontvangst	51.684.906	49.550.092
Saldo	10.451.039	6.026.046
<b>Investing</b>		
Uitgave	4.113.792	10.788.652
Ontvangst	1.436.622	4.658.167
Saldo	-2.677.169	-6.130.485
<b>Financiering</b>		
Uitgave	7.835.980	7.741.292
Ontvangst	1.184.448	270.822
Saldo	-6.651.532	-7.470.470

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 30095



**MAASEIK**  
het watermerk

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732 / EK 30095

STAD Maaseik (0207.473.201)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maïke Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>10.451.039</b>	<b>6.026.046</b>
a. Ontvangsten	51.684.906	49.550.092
b. Uitgaven	41.233.867	43.524.046
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-2.677.169</b>	<b>-6.130.485</b>
a. Ontvangsten	1.436.622	4.658.167
b. Uitgaven	4.113.792	10.788.652
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>7.773.870</b>	<b>-104.438</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-6.651.532</b>	<b>-7.470.470</b>
a. Ontvangsten	1.184.448	270.822
b. Uitgaven	7.835.980	7.741.292
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>1.122.338</b>	<b>-7.574.908</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>24.570.229</b>	<b>24.570.229</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>25.692.567</b>	<b>16.995.321</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>25.692.567</b>	<b>16.995.321</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>10.451.039</b>	<b>6.026.046</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>2.978.809</b>	<b>2.906.230</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.876.498	3.803.919
b. Periodieke terugvordering leningen	897.689	897.689
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>7.472.230</b>	<b>3.119.816</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>7.472.230</b>	<b>3.119.816</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>696.173</b>	<b>623.594</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	3.876.498	3.803.919
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	3.180.325	3.180.325
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>8.168.403</b>	<b>3.743.411</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	25.692.567	16.995.321
- AG Infrastructuur Maaseik	2.883.357	2.158.556
- AGBM	174.277	335.631
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>28.750.201</b>	<b>19.489.508</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	7.472.230	3.119.816
- AG Infrastructuur Maaseik	283.491	-190.357
- AGBM	-580.728	-651.899
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>7.174.993</b>	<b>2.277.560</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	8.168.403	3.743.411
- AG Infrastructuur Maaseik	283.491	-190.357
- AGBM	-484.342	-555.504
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>7.967.552</b>	<b>2.997.549</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossiers van andere entiteiten:*

*AG Infrastructuur Maaseik: JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 5748 Alg. 2021007944*

*AGBM: JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 1047 Alg. 2021004016*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 30095*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*

*AG Infrastructuur Maaseik: MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 5490*

*AGBM: MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 1008*

### J3: Realisatie van de kredieten

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732 / EK 30095 IK 17007

STAD Maaseik (0207.473.201)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maïke Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	28.572.956	40.893.003	30.147.104	38.466.974	29.145.941	37.500.093
Investerings	4.040.333	620.742	10.373.930	3.842.287	12.629.180	6.137.795
Financiering	6.939.358	1.184.448	6.844.702	270.822	3.469.752	613.849
Leningen en leasings	6.423.626	915.599	6.351.079	1.973	2.976.129	345.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	268.849	0	268.849	0	268.849
Overige financieringstransacties	515.732	0	493.623	0	493.623	0
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	12.660.911	10.791.903	13.376.941	11.083.118	13.520.657	10.632.015
Investerings	73.459	815.880	414.721	815.880	868.554	974.489
Financiering	896.622	0	896.590	0	896.585	0
Leningen en leasings	896.622	0	896.590	0	896.585	0

#### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 30095

MJP initieel krediet:

MJP\_HERZIENING\_1\_BEGINKREDIET\_2021 2020: Alg. 17007



# J4: Balans

**MAASEIK**  
het watermerk

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732 / JR-1 Budg. 40982 Alg. 4040148508

STAD Maaseik (0207.473.201)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maike Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

	2021	2020
<b>ACTIVA</b>	<b>177.732.533</b>	<b>186.142.969</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>30.332.403</b>	<b>32.304.286</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	21.097.459	23.711.298
B. Vorderingen op korte termijn	8.294.586	7.390.001
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.625.064	2.811.270
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.669.522	4.578.730
D. Overlopende rekeningen van het actief	301.548	305.298
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	638.811	897.689
<b>II. Vaste activa</b>	<b>147.400.129</b>	<b>153.838.683</b>
A. Vorderingen op lange termijn	5.730.856	6.369.667
1. Vorderingen uit ruiltransacties	71.297	81.268
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	5.659.558	6.288.398
B. Financiële vaste activa	50.977.480	54.566.712
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	17.920.421	21.511.626
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	25.588.810	25.588.810
4. Andere financiële vaste activa	7.468.249	7.466.276
C. Materiële vaste activa	89.523.917	91.695.823
1. Gemeenschapsgoederen	69.837.596	70.882.026
a. Terreinen en gebouwen	50.460.918	51.526.388
b. Wegen en andere infrastructuur	16.004.767	16.765.979
c. Installaties, machines en uitrusting	678.920	617.031
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.226.260	1.218.416
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.365.138	652.619
f. Erfgoed	101.593	101.593
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	16.707.171	17.527.117
a. Terreinen en gebouwen	15.990.193	16.654.343
b. Installaties, machines en uitrusting	74.225	108.951
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	642.753	763.823
3. Andere materiële vaste activa	2.979.151	3.286.680
a. Terreinen en gebouwen	2.979.151	3.286.680
D. Immateriële vaste activa	1.167.877	1.206.482

	2021	2020
<b>PASSIVA</b>	<b>177.732.533</b>	<b>186.142.969</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>56.857.995</b>	<b>66.514.250</b>
A. Schulden op korte termijn	9.564.933	12.718.957
1. Schulden uit ruiltransacties	3.864.942	6.201.495
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.813.079	1.707.119
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.051.862	4.494.376
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.790.594	2.193.133
3. Overlopende rekeningen van het passief	30.269	27.050
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.879.128	4.297.279
B. Schulden op lange termijn	47.293.063	53.795.293
1. Schulden uit ruiltransacties	34.480.180	40.467.498
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4.517.094	4.517.094
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4.517.094	4.517.094
b. Financiële schulden	29.963.086	35.950.404
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	12.812.883	13.327.795
<b>II. Nettoactief</b>	<b>120.874.537</b>	<b>119.628.719</b>
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	22.207.548	23.420.261
B. Gecumuleerd overschot of tekort	22.002.561	19.544.028
C. Herwaarderingsreserves	14.340	14.340
D. Overig nettoactief	76.650.089	76.650.089

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 40982 Alg. 4040148508*



**MAASEIK**  
het watermerk

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732 / JR-1 Budg. 40982 Alg. 4040148508

STAD Maaseik (0207.473.201)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maike Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

	2021	2020
<b>I. Kosten</b>	<b>50.560.346</b>	<b>43.522.469</b>
A. Operationele kosten	49.346.100	42.173.744
1. Goederen en diensten	5.936.223	5.514.870
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	23.110.902	22.198.486
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	8.887.380	4.669.878
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	994.065	1.202.487
5. Toegestane werkingsubsidies	8.990.428	7.251.406
6. Toegestane investeringsubsidies	149.929	168.170
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	282.200	1.034.897
8. Andere operationele kosten	994.973	133.549
B. Financiële kosten	1.214.246	1.348.724
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>53.018.878</b>	<b>48.917.492</b>
A. Operationele opbrengsten	51.445.863	45.502.082
1. Opbrengsten uit de werking	4.211.528	4.081.817
2. Fiscale opbrengsten en boetes	19.763.747	19.267.485
3. Werkingsubsidies	19.904.614	18.168.058
a. Algemene werkingsubsidies	12.252.490	11.370.025
b. Specifieke werkingsubsidies	7.652.125	6.798.033
4. Recuperatie individuele hulpverlening	126.870	109.779
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	408.926	320.841
6. Andere operationele opbrengsten	7.030.178	3.554.102
B. Financiële opbrengsten	1.573.015	3.415.411
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>2.458.532</b>	<b>5.395.024</b>
A. Operationeel overschot of tekort	2.099.763	3.328.338
B. Financieel overschot of tekort	358.769	2.066.686
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>2.458.532</b>	<b>5.395.024</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	2.458.532	5.395.024

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 40982 Alg. 4040148508



# De toelichting

Jaarrekening 2021

De documentatie is beschikbaar via het digitaal loket voor de raadsleden.





**MAASEIK**  
het watermerk

## T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732 / EK 31946

STAD Maaseik (0207.473.201)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maike Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene Financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	1.540.752	1.478.888	1.626.420	1.330.690	1.190.290	932.103	926.564
Ontvangsten	31.271.592	32.263.681	32.273.778	32.425.181	33.530.419	34.490.463	35.293.866
Saldo	29.730.840	30.784.793	30.647.358	31.094.491	32.340.129	33.558.360	34.367.302
Investerings							
Uitgaven	132	1.973	0	0	0	0	0
Ontvangsten	727.782	0	0	0	0	0	0
Saldo	727.650	-1.973	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	4.104.228	7.320.248	7.247.669	3.303.549	8.809.840	2.709.210	2.616.605
Ontvangsten	-45.863	915.599	1.973	0	2.962.500	0	0
Saldo	-4.150.091	-6.404.649	-7.245.696	-3.303.549	-5.847.340	-2.709.210	-2.616.605
<b>Algemeen bestuur</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	8.675.293	9.672.989	10.680.733	11.666.512	11.755.714	12.159.072	12.401.359
Ontvangsten	898.527	608.781	851.784	909.938	913.708	917.544	921.447
Saldo	-7.776.767	-9.064.208	-9.828.950	-10.756.574	-10.842.006	-11.241.528	-11.479.912
Investerings							
Uitgaven	353.237	1.076.089	1.532.205	4.818.168	316.500	324.000	354.000
Ontvangsten	969.219	1.276.568	1.276.658	3.582.534	302.500	300.000	300.000
Saldo	615.982	200.480	-255.547	-1.235.634	-14.000	-24.000	-54.000
<b>Mens</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	20.107.540	22.280.435	23.008.804	22.831.216	22.954.290	23.271.910	23.577.359
Ontvangsten	12.779.679	14.115.430	13.911.845	12.741.670	12.784.163	12.949.381	13.115.159
Saldo	-7.327.861	-8.165.005	-9.096.959	-10.089.546	-10.170.127	-10.322.529	-10.462.200
Investerings							
Uitgaven	77.103	244.396	308.145	7.128.915	2.472.100	89.500	94.100
Ontvangsten	628.840	685.243	685.251	937.135	1.288.840	628.840	628.840

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

STAD Maaseik en OCMW Maaseik (0207.473.201 / 0212.195.121)

2021

1 / 2

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	551.737	440.847	377.106	-6.191.780	-1.183.260	539.340	534.740
Financiering							
Uitgaven	493.622	515.732	493.623	493.623	493.623	493.623	493.623
Ontvangsten	518.593	268.849	268.849	9.972	7.472	7.472	7.472
Saldo	24.971	-246.883	-224.774	-483.651	-486.151	-486.151	-486.151
<b>Ruimte</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	7.316.671	7.801.555	8.208.088	8.987.325	8.640.843	8.878.003	8.966.613
Ontvangsten	2.484.725	4.697.014	2.512.685	2.597.726	2.475.989	2.476.426	2.476.700
Saldo	-4.831.946	-3.104.541	-5.695.404	-6.389.600	-6.164.854	-6.401.577	-6.489.913
Investerings							
Uitgaven	2.311.997	2.791.335	3.143.972	15.217.354	5.127.553	3.640.533	2.908.015
Ontvangsten	463.768	-525.189	673.318	9.095.182	670.000	670.000	70.000
Saldo	-1.848.229	-3.316.523	-2.470.654	-6.122.172	-4.457.553	-2.970.533	-2.838.015

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022 2022: Alg. 31946

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022 2022: Alg. 31946

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 40982 Alg. 4040148508

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 64572 Alg. 4042154732



**MAASEIK**  
het watermerk

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732 / EK 31946

STAD Maaseik (0207.473.201)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maike Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>36.292.921</b>	<b>40.019.621</b>	<b>42.302.564</b>	<b>43.713.384</b>	<b>43.580.448</b>	<b>44.538.585</b>	<b>45.229.032</b>
1. Goederen en diensten	5.511.120	5.932.473	7.483.676	8.731.276	7.802.380	7.851.539	7.811.883
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	22.198.486	23.110.902	23.220.051	25.296.714	26.071.263	26.751.449	27.378.762
a. Politiek personeel	559.194	552.490	599.140	608.740	619.520	629.984	641.635
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.535.343	4.473.663	4.548.974	4.376.532	4.994.998	5.270.018	5.493.966
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	14.628.049	15.558.221	15.384.263	16.976.691	17.208.730	17.551.304	17.894.631
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	52.593	53.132	61.465	62.694	63.948	65.227	66.531
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.452.566	1.535.757	1.378.424	1.405.992	1.434.112	1.462.795	1.492.050
f. Andere personeelskosten	625.730	727.863	893.215	1.510.402	1.393.180	1.414.211	1.430.879
g. Pensioenen	345.010	209.776	354.570	355.662	356.775	357.910	359.069
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.202.487	994.065	1.082.140	1.208.509	1.231.941	1.250.743	1.269.282
4. Toegestane werkingssubsidies	7.251.406	8.990.428	9.489.995	8.279.635	8.327.612	8.537.600	8.567.748
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	455.476	473.457	446.471	921.500	921.500	921.500	921.500
- aan andere OCMW-verenigingen	1.353.346	1.474.670	1.728.824	1.709.020	1.729.624	1.722.006	1.707.451
- aan de politiezone	1.994.807	1.865.678	1.865.678	1.932.617	2.000.842	2.225.148	2.269.651
- aan de hulpverleningszone	919.585	953.397	953.397	974.533	984.278	984.278	984.278
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	740.481	2.536.401	2.647.532	2.126.518	2.105.898	2.098.998	2.098.998
- aan besturen van de eredienst	182.565	274.988	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
- aan andere begunstigten	1.605.146	1.411.836	1.548.093	315.447	285.470	285.670	285.870
5. Andere operationele uitgaven	129.422	991.754	1.026.700	197.250	147.252	147.254	201.356
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>1.347.335</b>	<b>1.214.246</b>	<b>1.221.482</b>	<b>1.102.359</b>	<b>960.689</b>	<b>702.502</b>	<b>642.863</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	1.344.140	1.211.650	1.214.982	1.099.859	958.189	700.002	640.363
- aan financiële instellingen	1.344.140	1.207.600	1.214.896	1.099.779	958.116	699.936	640.304
- aan andere entiteiten	0	4.049	86	80	73	66	59
2. Andere financiële uitgaven	3.195	2.596	6.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>		<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>45.181.241</b>	<b>51.036.937</b>	<b>47.901.943</b>	<b>47.083.125</b>	<b>48.112.890</b>	<b>49.242.423</b>	<b>50.224.782</b>

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

STAD Maaseik en OCMW Maaseik (0207.473.201 / 0212.195.121)

2021

1 / 4

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Ontvangsten uit de werking	4.081.817	4.211.528	4.520.332	4.785.449	4.845.016	4.889.023	4.931.942
2. Fiscale ontvangsten en boetes	19.267.485	19.763.747	19.732.605	19.585.754	19.927.983	20.307.672	20.697.583
a. Aanvullende belastingen	16.298.055	16.650.274	16.617.226	16.418.040	16.760.269	17.139.958	17.529.869
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	8.472.958	8.432.447	8.344.354	8.558.754	8.687.135	8.817.442	8.949.704
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.384.564	7.767.183	7.820.768	7.403.115	7.610.120	7.852.557	8.103.156
- Andere aanvullende belastingen	440.534	450.644	452.104	456.171	463.014	469.959	477.009
b. Andere belastingen en boetes	2.969.429	3.113.473	3.115.379	3.167.714	3.167.714	3.167.714	3.167.714
3. Werkingssubsidies	18.168.058	19.904.614	19.653.071	18.783.032	19.352.492	20.001.436	20.493.229
a. Algemene werkingssubsidies	11.370.025	12.252.490	12.278.705	12.627.188	13.390.186	13.970.530	14.393.011
- Gemeentefonds	8.335.703	8.654.895	8.598.268	8.869.750	9.150.755	9.441.617	9.742.993
- Andere algemene werkingssubsidies	3.034.322	3.597.595	3.680.438	3.757.439	4.239.432	4.528.913	4.650.019
- van de federale overheid	0	2.270	52.360	18.288	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	3.034.322	3.595.325	3.628.078	3.739.151	4.239.432	4.528.913	4.650.019
b. Specifieke werkingssubsidies	6.798.033	7.652.125	7.374.366	6.155.844	5.962.306	6.030.906	6.100.218
- van de federale overheid	2.009.600	1.918.987	2.011.546	1.845.368	1.856.838	1.868.537	1.879.835
- van de Vlaamse overheid	4.490.721	5.548.384	5.295.539	4.168.333	4.066.475	4.123.377	4.181.390
- van de provincie	6.985	7.136	10.443	111.943	11.943	11.943	11.943
- van de gemeente	0	61.583	56.838	25.200	22.050	22.050	22.050
- van andere entiteiten	290.727	116.036	0	5.000	5.000	5.000	5.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	109.779	126.870	87.587	95.159	100.914	101.685	102.471
5. Andere operationele ontvangsten	3.554.102	7.030.178	3.908.349	3.833.731	3.886.485	3.942.607	3.999.557
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>2.253.282</b>	<b>647.969</b>	<b>1.648.149</b>	<b>1.591.390</b>	<b>1.591.390</b>	<b>1.591.390</b>	<b>1.582.390</b>
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	<b>9.794.267</b>	<b>10.451.039</b>	<b>6.026.046</b>	<b>3.858.772</b>	<b>5.163.143</b>	<b>5.592.726</b>	<b>5.935.277</b>
I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investerings in financiële vaste activa	<b>644.132</b>	<b>539.129</b>	<b>806.875</b>	<b>756.620</b>	<b>712.885</b>	<b>719.033</b>	<b>725.515</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	644.000	537.156	806.875	756.620	712.885	719.033	725.515
4. Andere financiële vaste activa	132	1.973	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	<b>1.786.885</b>	<b>2.875.588</b>	<b>3.235.200</b>	<b>18.853.306</b>	<b>4.529.300</b>	<b>3.218.000</b>	<b>2.513.600</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.786.885	2.875.588	3.235.200	18.853.306	4.529.300	3.218.000	2.513.600
a. Terreinen en gebouwen	163.782	667.447	897.231	4.904.128	230.000	140.000	140.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.399.498	681.576	1.382.046	11.929.368	3.956.500	2.730.000	1.991.000
c. Roerende goederen	223.605	612.938	955.923	2.019.810	342.800	348.000	382.600
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	913.626	0	0	0	0	0

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

STAD Maaseik en OCMW Maaseik (0207.473.201 / 0212.195.121)

2021

2 / 4

I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
C. Investerings in immateriële vaste activa	<b>143.281</b>	<b>549.146</b>	<b>659.124</b>	<b>2.178.842</b>	<b>174.000</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
D. Toegestane investeringssubsidies	<b>168.170</b>	<b>149.929</b>	<b>283.123</b>	<b>5.375.669</b>	<b>2.499.968</b>	<b>42.000</b>	<b>42.000</b>
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	4.480.550	2.290.300	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	-22.110	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	76.511	167.668	202.119	167.668	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	91.159	58.926	59.000	171.000	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	5.198	25.000	425.000	25.000	25.000	25.000
- aan andere begunstigden	77.011	31.404	31.455	97.000	17.000	17.000	17.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	<b>727.782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	727.782	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	<b>742.359</b>	<b>1.095.450</b>	<b>1.095.539</b>	<b>2.582.446</b>	<b>862.500</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
2. Andere materiële vaste activa	742.359	1.095.450	1.095.539	2.582.446	862.500	200.000	200.000
a. Onroerende goederen	680.756	1.083.900	1.083.989	2.559.446	860.000	200.000	200.000
b. Roerende goederen	61.603	11.550	11.550	23.000	2.500	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	<b>1.319.467</b>	<b>341.172</b>	<b>1.539.688</b>	<b>11.032.405</b>	<b>1.398.840</b>	<b>1.398.840</b>	<b>798.840</b>
- van de federale overheid	0	0	0	13.700	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.230.324	742.918	1.318.569	10.388.705	1.228.840	1.228.840	628.840
- van de provincie	60.336	-6.441	0	390.000	30.000	30.000	30.000
- van de gemeente	0	181.118	181.119	0	0	0	0
- van andere entiteiten	28.806	-576.423	40.000	240.000	140.000	140.000	140.000
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Investeringsaldo	<b>47.139</b>	<b>-2.677.169</b>	<b>-2.349.096</b>	<b>-13.549.586</b>	<b>-5.654.813</b>	<b>-2.455.193</b>	<b>-2.357.275</b>
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo exploitatie en investeringen	<b>9.841.406</b>	<b>7.773.870</b>	<b>3.676.951</b>	<b>-9.690.814</b>	<b>-491.670</b>	<b>3.137.533</b>	<b>3.578.002</b>
I. Financieringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	<b>4.104.228</b>	<b>7.320.248</b>	<b>7.247.669</b>	<b>3.303.549</b>	<b>8.809.840</b>	<b>2.709.210</b>	<b>2.616.605</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	4.104.228	3.876.498	3.803.919	3.303.549	2.584.840	2.709.210	2.616.605
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	3.443.750	3.443.750	0	6.225.000	0	0

I. Financieringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Vereffening van niet-financiële schulden	<b>493.622</b>	<b>515.732</b>	<b>493.623</b>	<b>493.623</b>	<b>493.623</b>	<b>493.623</b>	<b>493.623</b>
II. Financieringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	<b>0</b>	<b>915.599</b>	<b>1.973</b>	<b>0</b>	<b>2.962.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	2.962.500	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	915.599	1.973	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	<b>-45.863</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	<b>518.593</b>	<b>268.849</b>	<b>268.849</b>	<b>9.972</b>	<b>7.472</b>	<b>7.472</b>	<b>7.472</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	518.593	268.849	268.849	9.972	7.472	7.472	7.472
a. Periodieke terugvorderingen	518.593	268.849	268.849	9.972	7.472	7.472	7.472
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	<b>-4.125.120</b>	<b>-6.651.532</b>	<b>-7.470.470</b>	<b>-3.787.200</b>	<b>-6.333.491</b>	<b>-3.195.361</b>	<b>-3.102.756</b>
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	<b>5.716.286</b>	<b>1.122.338</b>	<b>-3.793.519</b>	<b>-13.478.014</b>	<b>-6.825.161</b>	<b>-57.828</b>	<b>475.246</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022 2022: Alg. 31946

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022 2022: Alg. 31946

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 40982 Alg. 4040148508

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 64572 Alg. 4042154732

Journalvolnummers: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732

STAD Maaseik (0207.473.201)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maike Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

### PRIO IP-AC000089: Camera's

### AC000089: We zetten (mobiele) camera's in op het publieke domein en in de ondergrondse parkeergarages.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>36.361</b>	<b>0</b>	<b>526.000</b>	<b>0</b>	<b>562.361</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>36.361</b>	<b>0</b>	<b>526.000</b>	<b>0</b>	<b>562.361</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	36.361	0	526.000	0	562.361
c. Roerende goederen		36.361		526.000		562.361
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>480.000</b>	<b>0</b>	<b>480.000</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>		<b>0</b>		<b>480.000</b>		<b>480.000</b>

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>36.361</b>	<b>226.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>36.361</b>	<b>226.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	36.361	226.000	100.000	100.000	100.000
c. Roerende goederen	0	36.361	226.000	100.000	100.000	100.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>

**PRIO IP-AC000117: Milieu-subsidies****AC000117: We sensibiliseren de inwoners over diverse milieuthema's.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
c. Roerende goederen		0		50.000		50.000
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>		<b>0</b>		<b>25.000</b>		<b>25.000</b>

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	50.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	50.000	0	0	0
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>



**PRIO IP-AC000174: Revitalisering bedrijventerreinen****AC000174: We zetten actief in op de revitalisering van onze bedrijventerreinen.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	18.466	0	80.000	0	98.466
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		0		80.000		80.000
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>		18.466		0		18.466

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	18.466	0	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	18.466	0	0	0	0	0

**PRIO IP-AC000180: CCAO en BIB****AC000180: We voorzien in een aangepaste huisvesting voor het CCAO in Maaseik, met integratie van bibliotheek**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	6.770.850	0	6.770.850
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>		0		6.770.850		6.770.850
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	660.000	0	660.000
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	0	660.000	0	660.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	660.000	0	660.000
a. Onroerende goederen		0		660.000		660.000

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	4.480.550	2.290.300	0	0
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	0	0	4.480.550	2.290.300	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	660.000	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	0	0	660.000	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	660.000	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	660.000	0	0

**PRIO IP-AC000189: Commercieel plan binnenstad****AC000189: We ontwikkelen en realiseren een Strategisch Commercieel Plan Binnenstad Maaseik.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	89.949	0	60.000	0	149.949
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		20.000		20.000
D. Toegestane investeringssubsidies		89.949		40.000		129.949

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	58.545	31.404	60.000	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	20.000	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	58.545	31.404	40.000	0	0	0

**PRIO IP-AC000230: Crosskuil Waterlooos inrichten als Bikepark**  
**AC000230: We promoten en faciliteren buitensporten.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>6.806</b>	<b>0</b>	<b>108.190</b>	<b>0</b>	<b>114.996</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
a. Terreinen en gebouwen		0		100.000		100.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>6.806</b>		<b>8.190</b>		<b>14.996</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.755</b>	<b>0</b>	<b>73.755</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		<b>0</b>		<b>73.755</b>		<b>73.755</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>6.806</b>	<b>108.190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	100.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	100.000	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>6.806</b>	<b>8.190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.755</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.755</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-AC000241: Citymarketing****AC000241: We werken een citymarketingplan uit om de stad te promoten en op de kaart te zetten.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>114.731</b>	<b>0</b>	<b>82.607</b>	<b>0</b>	<b>197.338</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>63.751</b>	<b>0</b>	<b>36.207</b>	<b>0</b>	<b>99.958</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	63.751	0	36.207	0	99.958
c. Roerende goederen		63.751		36.207		99.958
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>50.980</b>		<b>46.400</b>		<b>97.380</b>

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>5.358</b>	<b>109.373</b>	<b>82.607</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>5.358</b>	<b>58.393</b>	<b>36.207</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.358	58.393	36.207	0	0	0
c. Roerende goederen	5.358	58.393	36.207	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>50.980</b>	<b>46.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-AC000249: Speelreinen****AC000249: We creëren creatieve, groene en veilige speel- en hangplekken voor kinderen en jongeren.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>46.394</b>	<b>0</b>	<b>527.200</b>	<b>0</b>	<b>573.594</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>46.394</b>	<b>0</b>	<b>527.200</b>	<b>0</b>	<b>573.594</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	46.394	0	527.200	0	573.594
a. Terreinen en gebouwen		0		173.750		173.750
b. Wegen en andere infrastructuur		0		60.000		60.000
c. Roerende goederen		46.394		293.450		339.844

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>46.394</b>	<b>437.200</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>46.394</b>	<b>437.200</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	46.394	437.200	30.000	30.000	30.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	173.750	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	60.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	46.394	203.450	30.000	30.000	30.000

**PRIO IP-AC000259: Infrastructuur kinderopvang****AC000259: We onderzoeken mogelijkheden om de infrastructuur van onze kinderopvanginitiatieven te optimaliseren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>34.268</b>	<b>0</b>	<b>740.000</b>	<b>0</b>	<b>774.268</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>34.268</b>	<b>0</b>	<b>740.000</b>	<b>0</b>	<b>774.268</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	34.268	0	740.000	0	774.268
a. Terreinen en gebouwen		34.268		740.000		774.268

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>10.882</b>	<b>23.387</b>	<b>650.000</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>10.882</b>	<b>23.387</b>	<b>650.000</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.882	23.387	650.000	90.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	10.882	23.387	650.000	90.000	0	0

**PRIO IP-AC000271: Fiets-en wandeltoerisme****AC000271: We stimuleren het fiets-en wandeltoerisme via een optimale ontsluiting van de groene ruimte**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	240.000	0	240.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	240.000	0	240.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	240.000	0	240.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	240.000	0	240.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	60.336	0	120.000	0	180.336
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>		60.336		120.000		180.336

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	60.000	60.000	60.000	60.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	60.000	60.000	60.000	60.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	60.000	60.000	60.000	60.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	60.000	60.000	60.000	60.000
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	60.336	0	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	60.336	0	30.000	30.000	30.000	30.000



**PRIO IP-AC000276: Verkeersveiligheid****AC000276: We voeren een mobiliteitsbeleid om de verkeersveiligheid te verhogen, o.a. in schoolomgevingen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	94.000	0	297.950	0	391.950
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	94.000	0	297.950	0	391.950
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	94.000	0	297.950	0	391.950
b. Wegen en andere infrastructuur		90.975		290.950		381.925
c. Roerende goederen		3.025		7.000		10.025
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	17.209	0	0	0	17.209
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		17.209		0		17.209

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	88.050	5.950	146.450	51.500	50.000	50.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	88.050	5.950	146.450	51.500	50.000	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	88.050	5.950	146.450	51.500	50.000	50.000
b. Wegen en andere infrastructuur	85.025	5.950	139.450	51.500	50.000	50.000
c. Roerende goederen	3.025	0	7.000	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	17.209	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	17.209	0	0	0	0	0

**PRIO IP-AC000278: Parkeermeters en -verordeningen**  
**AC000278: We voeren een duidelijk parkeerbeleid.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	6.450	0	185.000	0	191.450
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	165.000	0	165.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	165.000	0	165.000
c. Roerende goederen		0		165.000		165.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		6.450		20.000		26.450

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	6.450	0	170.000	5.000	5.000	5.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	165.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	165.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	165.000	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	6.450	0	5.000	5.000	5.000	5.000

**PRIO IP-AC000305: Fietsbrug eilandje in Neeroeteren****AC000305: We onderzoeken de mogelijkheid om een fietsbrug te realiseren vanuit het eilandje in Neeroeteren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>9.547</b>	<b>0</b>	<b>1.640.000</b>	<b>0</b>	<b>1.649.547</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.600.000</b>	<b>0</b>	<b>1.600.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.600.000	0	1.600.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		1.600.000		1.600.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>9.547</b>		<b>40.000</b>		<b>49.547</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.360.000</b>	<b>0</b>	<b>1.360.000</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		<b>0</b>		<b>1.360.000</b>		<b>1.360.000</b>

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>9.547</b>	<b>0</b>	<b>1.640.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.600.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	1.600.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	1.600.000	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>9.547</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.360.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.360.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-AC000306: Gremelsloweg****AC000306: We werken op een efficiënte en duurzame wijze aan de herinrichting van de Gremelsloweg.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	50.469	0	4.360.092	0	4.410.561
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	7.063	0	4.360.092	0	4.367.155
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.063	0	4.360.092	0	4.367.155
a. Terreinen en gebouwen		0		72.862		72.862
b. Wegen en andere infrastructuur		7.063		4.287.230		4.294.293
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>		43.406		0		43.406
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	2.572.134	0	2.572.134
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		0		2.572.134		2.572.134

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	7.063	43.406	3.710.092	650.000	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	7.063	0	3.710.092	650.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.063	0	3.710.092	650.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	72.862	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	7.063	0	3.637.230	650.000	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	43.406	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	2.572.134	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	0	2.572.134	0	0	0

**PRIO IP-AC000307: Masterplan Heerenlaak**  
**AC000307: We ontwikkelen het masterplan Heerenlaak (incl passantenhaven)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	70.000	0	70.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>				70.000		70.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	70.000	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	70.000	0	0	0

**PRIO IP-AC000308: EFRO-project digitalisering**  
**AC000308: We implementeren het EFRO-project digitalisering voor ondernemers.**

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**Nog te realiseren in MJP:**MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022 2022: Alg. 31946**Reeds gerealiseerd in MJP:**JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 40982 Alg. 4040148508**JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 64572 Alg. 4042154732*

## T4: Evolutie van de financiële schulden

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732

STAD Maaseik (0207.473.201)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maike Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>35.950.404</b>	<b>29.963.086</b>	<b>27.290.067</b>	<b>21.232.879</b>	<b>18.530.796</b>	<b>15.901.585</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	39.754.061	35.950.404	29.963.086	27.290.067	21.232.879	18.530.796
2. Nieuwe leningen	0	915.599	0	2.962.500	0	0
3. Aflossingen	0	-3.443.750	0	-6.225.000	0	0
4. Overboekingen	-3.803.657	-3.459.167	-2.673.019	-2.794.688	-2.702.083	-2.629.211
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>3.803.657</b>	<b>3.386.325</b>	<b>2.670.318</b>	<b>2.794.688</b>	<b>2.702.083</b>	<b>2.629.211</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	4.104.228	3.803.657	3.386.325	2.670.318	2.794.688	2.702.083
2. Aflossingen	-4.104.228	-3.876.498	-3.389.027	-2.670.318	-2.794.688	-2.702.083
3. Overboekingen	3.803.657	3.459.167	2.673.019	2.794.688	2.702.083	2.629.211
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>39.754.060</b>	<b>33.349.411</b>	<b>29.960.384</b>	<b>24.027.566</b>	<b>21.232.879</b>	<b>18.530.796</b>

### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

#### Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022 2022: Alg. 31946

#### Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 40982 Alg. 4040148508

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 64572 Alg. 4042154732

### Toelichting:

De cijfers van 2020 en 2021 bevatten de jaarrekeningcijfers. Voor de toekomstige jaren (2022-2025) worden meerjarenplanramingen opgenomen.

Echter, gezien het feit dat niet alle leasingaflossingen (cfr. overname openbare verlichting door Fluvius) budgettair voorzien werden in december 2021, werd er voor de jaren 2022-2025 bijkomend (namelijk bovenop de meerjarenplanramingen betreffende de aflossingen), een bedrag van €85.477,87 voorzien. Dit bedrag betreft het aflossingsbedrag van 2022 volgens de ramingen die ontvangen werden van Fluvius. Aangezien er nog geen ramingen beschikbaar zijn voor de jaren 2023-2025, werd dit bedrag doorgetrokken tot het einde van de meerjarenplanning.



## T5: Toelichting bij de balans

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 64572 Alg. 4042154732

STAD Maaseik (0207.473.201)

OCMW Maaseik (0212.195.121)

Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik

Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik

Algemeen directeur: Maike Stieners

Financieel directeur: Miet Vandersteegen

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	<b>54.566.712</b>	<b>539.129</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.128.361</b>	<b>0</b>	<b>50.977.480</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	21.511.626	537.156	0	0	0	-4.128.361	0	17.920.421
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	25.588.810	0	0	0	0	0	0	25.588.810
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	7.466.276	1.973	0	0	0	0	0	7.468.249
<b>C. Materiële vaste activa</b>	<b>91.695.823</b>	<b>2.875.588</b>	<b>-1.095.450</b>	<b>112.135</b>	<b>0</b>	<b>-4.064.179</b>	<b>0</b>	<b>89.523.917</b>
1. Gemeenschapsgoederen	70.882.026	2.853.247	0	-680.333		-3.217.344	0	69.837.596
a. Terreinen en gebouwen	51.526.388	656.729	0	-665.640		-1.056.560	1	50.460.918
b. Wegen en andere infrastructuur	16.765.979	681.576	0	-14.693		-1.428.095	0	16.004.767
c. Installaties, machines en uitrusting	617.031	211.260	0	0		-149.372	1	678.920
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.218.416	390.055	0	0		-382.211	0	1.226.260
e. Leasing en soortgelijke rechten	652.619	913.626	0	0		-201.107	0	1.365.138
f. Erfgoed	101.593	0	0	0		0	0	101.593
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.527.117	22.341	0	0		-842.287	0	16.707.171
a. Terreinen en gebouwen	16.654.343	10.718	0	0		-674.869	1	15.990.193
b. Installaties, machines en uitrusting	108.951	0	0	0		-34.726	0	74.225
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	763.823	11.623	0	0		-132.692	-1	642.753
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0		0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	3.286.680	0	-1.095.450	792.468	0	-4.547	0	2.979.151
a. Terreinen en gebouwen	3.286.680	0	-1.083.900	780.918	0	-4.547	0	2.979.151
b. Roerende goederen	0	0	-11.550	11.550	0	0	0	0
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	<b>1.206.482</b>	<b>549.146</b>	<b>0</b>	<b>14.693</b>		<b>-602.444</b>	<b>0</b>	<b>1.167.877</b>

<b>Mutatiestaat van het nettoactief</b>					
<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>
Stad Maaseik	10.692.379	-1.879.761	1.128.792	0	9.941.410
OCMW Maaseik	12.727.882	0	-461.744	0	12.266.138
<b>Totaal</b>	<b>23.420.261</b>	<b>-1.879.761</b>	<b>667.048</b>	<b>0</b>	<b>22.207.548</b>
<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>
Stad Maaseik	20.436.392	5.454.025	0	0	25.890.417
OCMW Maaseik	-892.364	-2.995.493	0	0	-3.887.857
<b>Totaal</b>	<b>19.544.028</b>	<b>2.458.532</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22.002.560</b>
<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>
Stad Maaseik	14.340	0	0	0	14.340
<b>Totaal</b>	<b>14.340</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.340</b>
<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>
Stad Maaseik	70.030.672	0		0	70.030.672
OCMW Maaseik	6.619.417	0		0	6.619.417
<b>Totaal</b>	<b>76.650.089</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>76.650.089</b>
<b>Totaal nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Stad Maaseik	101.173.784			4.703.056	105.876.839
OCMW Maaseik	18.454.935			-3.457.237	14.997.698
<b>Totaal</b>	<b>119.628.719</b>			<b>1.245.819</b>	<b>120.874.537</b>



## Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 64572 Alg. 4042154731

STAD Maaseik (0207.473.201)  
Lekkerstraat 10, 3680 Maaseik  
Algemeen directeur: Maïke Stieners

OCMW Maaseik (0212.195.121)  
Monseigneur Koningsstraat 8, 3680 Maaseik  
Financieel directeur: Miet Vandersteegen

Entiteit	Algemene rekening	Debet	Credit	Saldo
Stad Maaseik	0120000 Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	63.400.530,74 €	17.908.654,10 €	45.491.876,64 €
Stad Maaseik	0130000 Crediteuren wegens borgstelling voor leningen aangegaan door OCMW's	0,00 €	9.954.099,54 €	-9.954.099,54 €
Stad Maaseik	0130200 Crediteuren wegens borgstelling voor leningen aangegaan door autonome	0,00 €	7.264.530,00 €	-7.264.530,00 €
Stad Maaseik	0130700 Crediteuren wegens borgstelling voor leningen aangegaan door intergemeentelijke	1.952.978,09 €	10.957.319,50 €	-9.004.341,41 €
Stad Maaseik	0130800 Crediteuren wegens borgstelling voor leningen aangegaan door politiezones	0,00 €	330.000,00 €	-330.000,00 €
Stad Maaseik	0130900 Crediteuren wegens borgstelling voor leningen aangegaan door besturen van de eredienst	78.368,06 €	1.905.341,44 €	-1.826.973,38 €
Stad Maaseik	0139000 Crediteuren wegens borgstelling voor leningen aangegaan door andere entiteiten	17.598.018,87 €	34.709.951,18 €	-17.111.932,31 €
Stad Maaseik	0320000 Ontvangen zekerheden	594.590,00 €	21.785,00 €	572.805,00 €
Stad Maaseik	0330000 Zekerheidstellers	21.785,00 €	594.590,00 €	-572.805,00 €
Stad Maaseik	0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	36.985.027,63 €	14.601.293,46 €	22.383.734,17 €
Stad Maaseik	0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	14.601.293,46 €	36.985.027,63 €	-22.383.734,17 €
Stad Maaseik	0941000 Andere rechten en verplichtingen-trekkingsrechten Fluvius	872.942,98 €	872.942,98 €	0,00 €
Stad Maaseik	0942000 Andere rechten en verplichtingen-trekkingsrechten Fluvius	872.942,98 €	872.942,98 €	0,00 €
Stad Maaseik	0951000 Andere rechten en verplichtingen-Rioleringsfonds	1.178.615,80 €	1.178.615,80 €	0,00 €
Stad Maaseik	0952000 Andere rechten en verplichtingen-Rioleringsfonds	1.178.615,80 €	1.178.615,80 €	0,00 €
Stad Maaseik	0961000 Andere rechten en verplichtingen-registratie aankoopoptie leasingdossier	2.700,79 €	0,00 €	2.700,79 €
Stad Maaseik	0962000 Andere rechten en verplichtingen-registratie aankoopoptie leasingdossier	0,00 €	2.700,79 €	-2.700,79 €
	<b>Totaal stad Maaseik</b>	<b>139.338.410,20 €</b>	<b>139.338.410,20 €</b>	<b>0,00 €</b>
OCMW Maaseik	0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.691.794,18 €	8.505.299,46 €	2.186.494,72 €
OCMW Maaseik	0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.505.299,46 €	10.691.794,18 €	-2.186.494,72 €
	<b>Totaal OCMW Maaseik</b>	<b>19.197.093,64 €</b>	<b>19.197.093,64 €</b>	<b>0,00 €</b>

## Waarderingsregels Stad & OCMW Maaseik

### Algemene principes

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

Elk vermogensbestanddeel (bezitting of financieringsbron) moet afzonderlijk worden gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op het voortzetten van haar activiteiten (principe van going-concern) en zijn het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld.

De waarderingsregels moeten van het ene financiële boekjaar op het andere identiek zijn en stelselmatig worden toegepast. Ze moeten evenwel gewijzigd worden wanneer ze door omstandigheden niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

### Waardering bij erkenning: aanschaffingswaarde

Elk actiefbestanddeel wordt bij erkenning gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans worden opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschaffingsprijs + bijkomende kosten
- De ruilwaarde
- De vervaardigingswaarde ( aanschaffingsprijs grondstoffen, ... + rechtstreekse productiekosten)
- De schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten)
- De inbrengwaarde

Voorwaarden om een investeringsgoed aanzien te worden:

- A) Aankoop van goederen of diensten:
  - 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
  - 2) Het goed heeft een economische waarde over meerder jaren.
- B) Onderhoud en herstellingen:
  - 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
  - 2) Het onderhoud, werk of herstelling geeft het actief een hogere waarde

### Waardering in latere boekjaren

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen. Het herwaarderingsmodel (voor financiële vaste activa en overige materiële vaste activa) houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde. Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd.

	<b>Gebruiksduur</b>	<b>Afschrijvingen</b>	<b>Waardeverminderingen</b>	<b>Herwaarderingen</b>
<b>Kostprijsmodel</b>				
Gemeenschaps-goederen	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Immateriële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
<b>Herwaarderingsmodel</b>				
Overige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	JA
	Onbeperkt	NEE	JA	JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

### AFSCHRIJVINGEN

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan dus per financieel boekjaar verschillen van elkaar) door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. Hierbij wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

### **WAARDEVERMINDERINGEN**

Waardevermindering zijn andere correcties op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belope van het verschil.

### **HERWAARDERINGEN**

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald (herwaarderingsmodel van toepassing), moeten na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en latere gecumuleerde waardeverminderingen.

Deze financiële en overige materiële vaste activa worden geherwaardeerd. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

## Inhoud en waardering van de (sub)rubrieken van de balans

### LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN

Conform art. 158 BVR (BBC) worden de liquide middelen en de geldbeleggingen met uitzondering van de vastrentende effecten, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde.

Indien bij realisatie meer- of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

### VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde.

Vorderingen waarvan de invorderbaarheid twijfelachtig is dienen overgeboekt te worden naar een rekening dubieuze debiteuren. Daarenboven zal men ook waardeverminderingen moeten boeken in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:

- Ouder dan 1 jaar en jonger dan 2 jaar: 10 %
- Ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar: 25 %
- Ouder dan 3 jaar en jonger dan 4 jaar: 50 %
- Ouder dan 4 jaar en jonger dan 5 jaar: 75 %
- Ouder dan 5 jaar: 100%

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde (742) voor het effectief gestorte bedrag.

### VOORRADEN

Er wordt pas gewerkt met voorraden van zodra de voorraad 2,5% van het balanstotaal bedraagt. Onder dit percentage wordt de eventuele voorraad rechtsreeks opgenomen in kosten.

### FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verwervingswaarde en vastrentende effecten tegen hun aanschaffingswaarde.

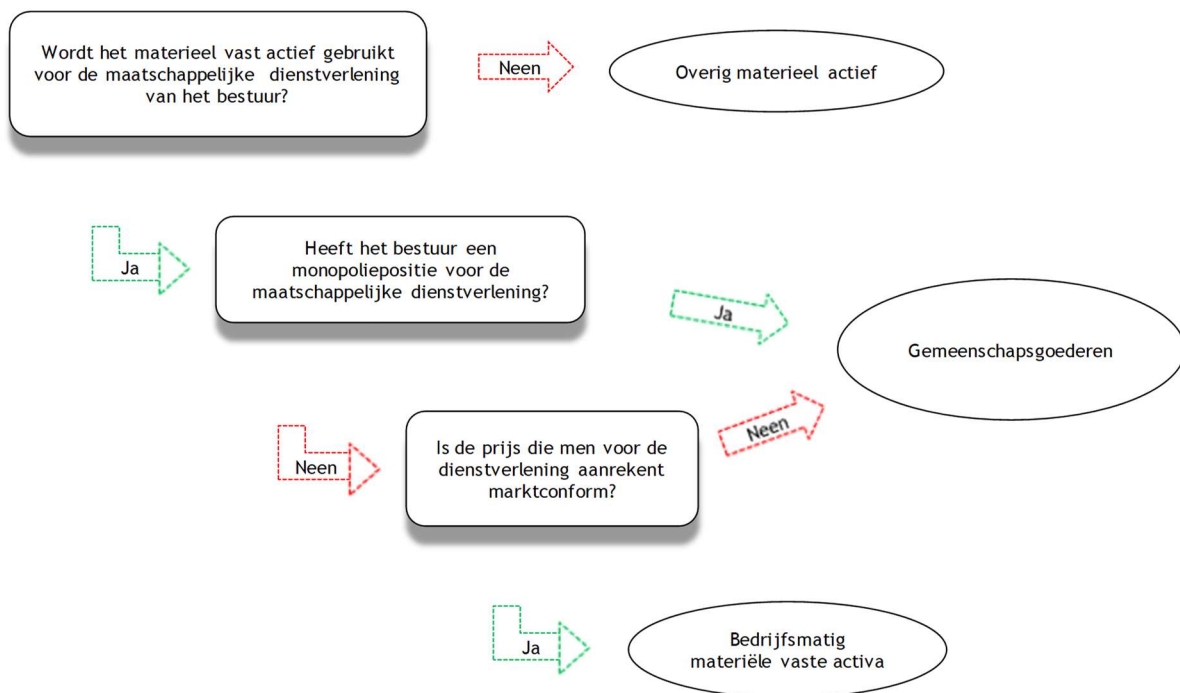
De waardering van de deelnemingen in de AGBs (AGBI en AGBM) gebeurt als volgt:

- Op ARK 280 (belangen en vorderingen op extern verzelfstandigde agentschappen)) wordt de waarde van het kapitaal (ARK 100) van de AGB's aan het einde van het boekjaar opgenomen.
- Op ARK 2809 (belangen en vorderingen op extern verzelfstandigde agentschappen - geboekte waardeverminderingen) worden de verliezen (ARK 14) van de AGB's aan het einde van het boekjaar opgenomen.

## MATERIELE VASTE ACTIVA

Een onderscheid moet gemaakt worden tussen gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

Onderstaand schema brengt de bepaling van de categorie waartoe een materieel vast actief behoort in kaart:





AW = Aanschaffingswaarde

VVP= Vervaardigingsprijs

<b>Rubriek BBC</b>	<b>Waardering</b>	<b>Afschrijvingsduur patrimonium stad – OCMW –AGB's</b>
Terreinen	AW of VVP	Geen
- Inrichting bebouwde terreinen	AW of VVP	15 jaar
Gebouwen	AW of VVP	33 jaar
- Onderhoud en uitrusting gebouwen	AW of VVP	15 jaar
Wegen - waterlopen		
- Verharding, slijtlaag, voet- fietspaden	AW of VVP	30 jaar
- Vervangen slijtlaag	AW of VVP	5 jaar
- Overige infrastructuur (straatmeubilair, signalisatie, ...)	AW of VVP	5 jaar
- Onderhoudswerken (o.a. vervangen slijtlaag)	AW of VVP	15 jaar
- Waterlopen en –bekkens	AW of VVP	50 jaar
- Kunstwerken (bruggen)		30 jaar
Overige onroerende infrastructuur (straatverlichting, nutsleidingen, ...)	AW of VVP	30 jaar
- Buitengewoon onderhoud	AW of VVP	15 jaar
Installaties, machines en uitrusting		
- machines en uitrusting	AW of VVP	10 jaar
- kantooruitrusting – medisch materiaal	AW of VVP	5 jaar
- Informaticamateriaal en audiovisuele apparaten	AW of VVP	5 jaar

Rubriek BBC	Waardering	Afschrijvingsduur patrimonium stad – OCMW – AGB's
Meubilair	AW of VVP	10 jaar
Rollend Materiaal		
- Personenwagens	AW of VVP	5 jaar
- Vrachtwagens en speciale voertuigen	AW of VVP	10 jaar
Kunstwerken, erfgoed	AW of VVP	geen
* De aanschaffingswaarde van deze activa wordt via waardevermindering herleid naar 1 EUR, daar deze in principe geen gebruikswaarde hebben.		

#### IMMATERIELE VASTE ACTIVA

Rubriek BBC	Waardering	Afschrijvingsduur patrimonium stad – OCMW – AGB's
Plannen, studies, licenties, octrooien	AW	5 jaar

#### SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### NETTO-ACTIEF

De investeringssubsidies en schenkingen worden in de erop volgende boekjaren via afboekingen in de staat van opbrengsten en kosten (subrubriek 7530) gespreid om ze in overeenstemming te brengen met de afschrijvingen op het gesubsidieerde actief. In geval van niet-afschrijfbaar activa blijft het oorspronkelijke bedrag van de investeringssubsidie of de schenking behouden in de boekhouding.

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd.

De voorziening voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen is gebaseerd op de meest recente pensioenstudie (actuarissen) van Ethias. In 2020 vond er geen nieuwe studie plaats. Een nieuwe actuariële studie is ingepland in 2021.

## FINANCIËLE RISICO'S

---

In de aanpassing van het meerjarenplan werd in december 2021 een geactualiseerd overzicht gegeven van een aantal – potentiële – financiële risico's en uitdagingen waarmee het bestuur van Stad en OCMW Maaseik geconfronteerd werd en wordt de komende jaren. In de mate van het mogelijke werden deze risico's reeds budgettair vertaald in de meerjarenplanaanpassing 2021-2025, die in december 2021 werd goedgekeurd door de gemeenteraad. Hieronder worden deze risico's cijfermatig onderbouwd op basis van de cijfers uit de jaarrekening 2021 van Stad & OCMW Maaseik.

### 1. Coronacrisis

De coronacrisis heeft sedert maart 2020 een belangrijke impact op de werking en de financiën van de lokale besturen. Enerzijds resulteerden heel wat maatregelen in bijkomende uitgaven (bv. meeruitgaven voor onvoorziene uitgaven voor zorg en veiligheid van burgers en personeel, impulsen voor de lokale middenstand en horeca, de sport-, jeugd-, en cultuurverenigingen, de ondersteuning van kwetsbare groepen) en terugvallende inkomsten (bv. terugvallende inkomsten uit belastingen en retributies, derving van inkomsten door schrapping van activiteiten). Anderzijds ontvingen de besturen belangrijke bijkomende subsidies van de federale en de Vlaamse overheid (bv. subsidies voor contact tracing en de uitbating van een vaccinatiecentrum) en kunnen bepaalde geplande uitgaven wegvallen (bv. voor de organisatie van geschrapte evenementen) of verschuiven ze in de tijd. De bijsturingen door interne verschuivingen, bijkomende of weggevalen uitgaven, bijkomende of verminderde ontvangsten, werden maximaal tot uiting gebracht in de aanpassing van het meerjarenplan 2021-2025.

Hieronder volgen enkele belangrijke corona-gerelateerde aandachtspunten.

#### 1.1. **Coronacrisis en de aanvullende personenbelasting**

De budgettaire ramingen van de aanvullende personenbelasting (APB) worden jaarlijks herzien door de FOD Financiën en omstreeks oktober-november bezorgd aan de steden en gemeenten. De maatregelen die tot nu toe genomen werden in het kader van de Covid-19 crisis (o.a., tijdelijke werkloosheid door corona) kunnen een sterke weerslag hebben op de ontvangsten inzake de personenbelasting én dus ook op de aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting.

Indien de evolutie van de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting van de afgelopen 3 jaren bekeken wordt (laatste kolom), kan afgeleid worden dat de terugval in 2020 (t.o.v. 2019) zich niet heeft verdergezet in 2021. De werkelijke ontvangst met betrekking tot de aanvullende personenbelasting in jaarrekening 2021 bedraagt €7.767.183. Dit ligt iets beneden het geraamd bedrag (€7.820.768).

Voor de jaren 2022-2025 werden de meerjarenplankredieten bij de meerjarenplan-aanpassingen naar beneden gebracht (met in totaal -€1.314.479), hetgeen weergeeft dat corona effectief een impact heeft op de ontvangsten uit APB vanaf 2022.

Jaar	MJP 2020-2025	AMJP 2021-2025	Jaarrekening
2019			€ 7.588.884
2020	€ 7.553.011	€ 7.553.011	€ 7.384.564
2021	€ 7.650.189	€ 7.820.768	€ 7.767.183
2022	€ 7.883.263	€ 7.403.115	
2023	€ 8.133.388	€ 7.610.120	
2024	€ 8.133.388	€ 7.852.557	
2025	€ 8.133.388	€ 8.103.156	

### **1.2. Coronacrisis en de cultuur, jeugd-, sport- en toerismesector**

De coronacrisis heeft een sterke impact op de sport- en cultuursector. Verschillende sport-, cultuur- en musea-activiteiten werden (deels of volledig) stilgelegd tijdens de verschillende coronagolven in 2020 en 2021. Zo hervatte het CCAO pas haar voorstellingen op 30 september 2021, werd sporthal de Borg tijdens de periode februari-oktober 2021 gesloten voor het sportpubliek om een vaccinatiecentrum te huisvesten, etc. De omzetcijfers van het AGB Infrastructuur Maaseik (AGBI), dat instaat voor de exploitatie van infrastructuren bestemd voor culturele, sportieve en museale activiteiten, werden hierdoor sterk beïnvloed. Zoals ook schema J5 van de jaarrekening 2021 van het AGBI aangeeft, bedroegen de opbrengsten uit de werking in 2021 (waaronder ook de dienstprestaties en prijssubsidies vallen) €890.849, tegenover een bedrag van maar liefst €1.532.312 in 2019 (en €803.334 in 2020). Dit geeft weer dat corona zowel in 2020 als in 2021 een grote impact had op de werking van het AGBI.

Bovenvermelde omzetzak heeft onrechtstreeks ook een weerslag op Stad Maaseik omwille van het bestaan van een beheersovereenkomst tussen AGBI en de stad, waarin de financiële tussenkomsten door Stad Maaseik geregeld worden. Zo ontvangt het AGBI prijssubsidies (een subsidie per geleverde prestatie, zoals een ticketverkoop) van Stad Maaseik om te voldoen aan de eis van winstgevendheid. Ten gevolge van de terugval in de door het AGBI geleverde prestaties in 2021 ligt het totale bedrag aan uitgekeerde prijssubsidies lager in 2021, waardoor het AGBI het boekjaar 2021 afsluit met een verlies.

Als moederbedrijf dient Stad Maaseik nauw in de gaten te houden dat de solvabiliteit en liquiditeit van het AGBI niet in het gedrang komen. Indien de lage omzetcijfers nog lang aanhouden, zal Stad Maaseik de prijssubsidies dienen te verhogen. Vanaf 2022 zijn de circulaire, waarin de eis tot winstgevendheid van AGB's wegvalt, namelijk niet meer van toepassing. Het risico bestaat bijgevolg dat de inspanning vanuit Stad Maaseik (in de vorm van een prijssubsidie aan AGBI) zal verhogen in 2022.

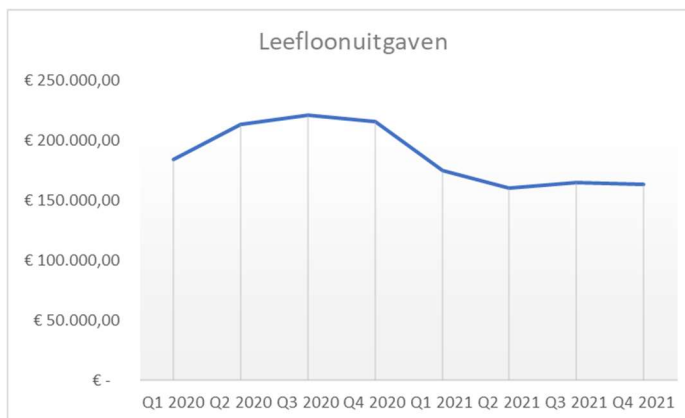
### **1.3. Coronacrisis en de sociale dienstverlening**

De Stad/OCMW betaalt de leeflonen uit. Afhankelijk van het dossier wordt een percentage hiervan teruggevorderd bij de federale overheid. Ook kunnen er terugvorderingen zijn bij mutualiteit, vakbond of leefloongerechtigde. Het aantal personen met een leefloon steeg jarenlang op gestage wijze. Hoewel verwacht kan worden dat de coronacrisis een bijkomende vraag naar leeflonen zou veroorzaken, komt dit niet tot uiting in de jaarrekening 2021. De uitgaven met betrekking tot leeflonen zijn met maar liefst 20,5% gedaald. Waar er 157 individuele leefloondossiers waren in 2020, zijn er dat nog zo'n 117 in 2021.

Deze daling kan (deels) het gevolg zijn van externe factoren, zoals het feit dat hogere overheden steunmaatregelen (o.a., coronawerkloosheidsuitkering) voorzien hebben, waardoor de toeloop naar het OCMW binnen de perken gehouden werd in 2021. Uiteraard tracht de sociale dienst ook te bewerkstelligen dat leefloners terug in het normale werkcircuit terechtkomen, waardoor een daling in het aantal leefloners ook kan wijzen op een efficiëntere en effectievere werking van de sociale dienst. Verdere toelichting over de daling in 2021 wordt gegeven in de verschillenanalyse tussen 2020 en 2021 (i.e., hoofdstuk omtrent K, O met buitengewone invloed).

De (dalende) trend in leefloonaanvragen moet in de gaten gehouden worden. De Oekraïne-crisis zal geen impact hebben op de leefloonuitkeringen zelf, maar wel op de equivalent leefloonuitkeringen. Indien nodig zullen er bijkomende maatregelen ingeschreven worden in een volgende aanpassing van het meerjarenplan.

Jaar	Bedrag	%
2016	€ 482.917,56	
2017	€ 648.188,11	25,50%
2018	€ 715.393,35	9,39%
2019	€ 783.790,67	8,73%
2020	€ 835.509,82	6,19%
2021	€ 664.026,69	-20,52%



## 2. Pensioenlasten personeel

### 2.1. Pensioenen eigen personeel (Stad & OCMW)

#### → Statutaire personeelsleden:

De lokale besturen in België staan volledig zelf in voor de financiering van hun lokale ambtenarenpensioenen. De financiering van het ambtenarenpensioen is een repartitiesysteem en wordt gedragen door bijdragen op het salaris van de actieve statutaire personeelsleden in dienst. Wanneer de basisbijdrage van 41,5% (vanaf 2022: 43% en in 2023: 44%) op het salaris van statutaire personeelsleden in dienst niet volstaat om de pensioenen van de gepensioneerde personeelsleden van het betrokken lokaal bestuur te betalen, moet het bestuur een aanvullende werkgeversbijdrage betalen, de zogenaamde "responsabiliseringsbijdrage". De responsabiliseringsbijdrage is dan gelijk aan het verschil tussen de door het bestuur betaalde basisbijdrage en de pensioenlast van dat bestuur, vermenigvuldigd met een responsabiliseringscoëfficiënt. Die bedraagt vandaag 50%.

Voor Stad en OCMW Maaseik wordt de responsabiliseringsbijdrage betaald met reserves uit het reservefonds. Er is een jaarlijkse aanvulling van het fonds voorzien tot het werkelijk bedrag van de responsabiliseringsbijdrage die vanuit het pensioenfonds (Ethias) betaald werd. Door de tussenkomst van de Vlaamse Overheid ten bedrage van 50% van de responsabiliseringsbijdrage wordt deze factuur momenteel 'gehalveerd'. Mogelijks zal de eigen bijdrage in de toekomst verhogen, terwijl de dotatie vanuit Vlaanderen onveranderd blijft. Een eventuele verhoging van de responsabiliseringsbijdragen houdt bijgevolg een financieel risico in voor Stad en OCMW Maaseik, aangezien dit de netto-last van de pensioenen van het statutair personeel aanzienlijk kan verhogen. Schattingen van VVSG (juli 2021) geven weer dat de responsabiliseringsbijdrage naar verwachting 69% zou bedragen in 2023, om vervolgens tegen 2026 geleidelijk te stijgen naar 79%.

Daarnaast is het de onzekerheid over de gevolgen van het arrest van het grondwettelijk Hof<sup>1</sup> van 28 oktober 2021 waarin wordt aangevochten dat de Vlaamse Overheid enkel dotaties verstrekt aan de lokale besturen die aangesloten zijn bij het gesolidariseerd pensioenfonds. Gemeente Tessenderlo is deels in gelijk gesteld. Welke gevolgen dit zal hebben voor onze financiën is nog niet gekend: enerzijds zou het kunnen dat de niet-gesolidariseerde pensioenlasten van MCNOL mee in de berekening komen voor toelage, anderzijds verlagen de toelagen als het voorziene bedrag in de Vlaamse begroting op hetzelfde niveau blijft en dus de 'pot' over veel meer 'rechthebbenden wordt verdeeld'.

<sup>1</sup> Grondwettelijk Hof - Arrest nr. 155/2021 van 28 oktober 2021 - Rolnummer 7411 - Beroep tot vernietiging van hoofdstuk 7, afdeling 2 (inzonderheid de artikelen 26 tot 28), van het Vlaamse programmadecreet « bij de begroting van 2020 » van 20 december 2019, ingesteld door de gemeente Tessenderlo en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn van Tessenderlo

Voor 2021 werden de volgende bedragen opgenomen in de jaarrekening:

- Te betalen responsabiliseringsbijdrage: € 760.667,35
- Ontvangen toelage van de Vlaamse overheid: € 407.593

Let wel: de toelage 2021 komt niet volledig overeen met 50% van de werkelijk betaalde responsabiliseringsbijdrage in 2021 aangezien deze in de budgetten van de Vlaamse overheid is gebaseerd op de ramingen van de federale overheidspensioenen en niet op de effectief betaalde bedragen. Verrekeningen gebeuren in latere jaren.

#### ➔ **Contractuele personeelsleden:**

De Groepsverzekering (Belfius/Ethias) voor de tweede pensioenpijler voor het contractueel personeel loopt af einde 2021. Belfius/Ethias voorzien geen verlenging gezien het gegarandeerd rendement (1,75%) niet langer kan aangehouden worden.

Er werd een nieuw voorstel uitgewerkt vanuit VVSG door de oprichting van een OFP (organisme voor de financiering van pensioenen), namelijk OFP PROLOCUS. Op de raadzittingen van 25/04/2022 werd de toetreding van Stad en OCMW Maaseik tot OFP PROLOCUS goedgekeurd. De financiële gevolgen van deze toetreding (bijdragepercentage van 3%<sup>2</sup>, jaarlijkse forfaitaire bijdrage en kostenpremie) zijn ondertussen gekend en worden uitgebreid toegelicht in raadsbesluiten van april 2022. Op basis van het loonmassa van 2022 wordt de raming vastgelegd op €240.170 voor Stad en €208.740 voor OCMW Maaseik. Deze bedragen zijn onderhevig aan indexatie, en zullen bij de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan opgenomen worden.

#### **2.2. Pensioenen ex-statutairen Medisch Centrum Noord-Oost Limburg (MCNOL) in vereffening**

Naast de pensioenuitdagingen voor het 'eigen' personeel hebben ook de pensioenlasten van het statutaire personeel van het Medisch Centrum Noord-Oost Limburg een impact op de (toekomstige) pensioenuitgaven van Stad en OCMW Maaseik.

Er werden verschillende juridische procedures ingesteld om de verantwoordelijkheid van Steden en OCMW's tot betalen van de pensioenlasten voor personeel van MCNOL aan te vechten. In het vonnis van de Rechtbank van eerste aanleg Limburg, afdeling Tongeren, van 3 april 2020 wordt bepaald dat het lokaal bestuur Maaseik instaat voor 59,06% van de pensioenlasten, inclusief de responsabiliseringsbijdragen<sup>3</sup> van de gepensioneerden die niet aangesloten zijn bij het gesolidariseerd pensioenfonds van de RSZ (een 60-tal personen). De te betalen pensioenlasten en respbijdragen werden bijgevolg door MCNOL aan stad en OCMW Maaseik doorgerekend aan voornoemde verdeelsleutel (29,53% + 29,53%).

Gedurende 2021 werd er in overleg met het lokaal bestuur Bree een afrekening gemaakt van het verleden (2009-2020), zodat er bij een vereffening van MCNOL een transparante verrekeningen tussen Bree en Maaseik kan gebeuren. De afrekening gebeurde conform de afspraken zoals vastgelegd in de overeenkomst tussen de steden en OCMW's van Maaseik en Bree (goedgekeurd door de raden van 14/12/2021). Concreet werd afgesproken dat de te betalen pensioenen volledig ten laste zijn van Maaseik, terwijl de te betalen respbijdragen voor slechts 40% worden toegerekend aan Maaseik. De verrekening t.e.m. 2020 geeft als

<sup>2</sup> Om te genieten van een korting op de responsabiliseringsbijdragen, moet er een minimum bijdragepercentage van 3% voorzien worden.

<sup>3</sup> Voor de responsabiliseringsbijdrage van MCNOL voorzag de Vlaamse Regering vanaf 2020 een steun in de financiering ten bedrage van 50% van de factuur.

resultaat een tegoed van €945.732 voor Stad Maaseik. Voor 2021 (en tot en met de effectieve vereffening van MCNOL) wordt dezelfde methodiek gehanteerd. De afrekening van 2021 wordt, na ontvangst van alle verantwoordingsstukken, omstreeks september 2022 afgerond.

In de jaarrekening 2021 werden alle betalingen aan respobijdragen en pensioenlasten aan MCNOL opgenomen als werkingstoelagen aan MCNOL. Voor de betalingen in de maanden januari-november werd de verdeelsleutel zoals gestipuleerd in het vonnis dd. 3/4/2020 gehanteerd (59,06% ten laste van Maaseik). Vanaf december 2021 werd de nieuwe werkwijze toegepast, waarbij de kost van de pensioenen volledig ten laste van het OCMW Maaseik genomen werd (alsook 40% van de respobijdrage). Het totaalbedrag in de jaarrekening 2021 komt neer op een uitgave van €1.445.628.

Code ARK	Omschrijving	Jaarrekening 2021	AMJP 2021-2025
6496000	Aandeel in de responsabiliseringsbijdrage MCNOL (stad Maaseik)	€ 594.482	€ 497.633
6496000	Pensioenlasten Statutair personeel ziekenhuis MCNOL (OCMW Maaseik)	€ 482.836	€ 673.334
6496000	Pensioenlasten Statutair personeel ziekenhuis MCNOL (stad Maaseik)	€ 368.310	€ 528.815
		<b>€ 1.445.628</b>	<b>€ 1.699.782</b>

In jaarrekening 2022 zal de deelafrekening van 2009-2020 alsook de nog op te stellen afrekening voor 2021 opgenomen worden. Bij de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan zal ook de financiële impact van de nieuw gehanteerde werkwijze (respectievelijk 100% en 40% van de te betalen pensioenen en responsabiliseringsbijdragen ten laste van Maaseik) budgettair vertaald worden voor de jaren 2022-2025.

### **2.3 Pensioenen statutair personeelsleden Intergemeentelijke Zwembaden 'Aquadroom' Maaseik 'De Haeg' Dilsen-Stokkem**

De IGS I.Z. Aquadroom/De Haeg heeft tot op heden nog geen provisies aangelegd voor de pensioenverplichtingen van het statutair personeel. Volgens de statuten, zijn de gemeenten verplicht om de voorkomende verliezen van de vennootschap te dragen. Een verhoging van de pensioenlast (en bijhorende responsabiliseringsbijdragen) zullen dus deels (51%) ten laste komen van Stad Maaseik via een verhoging van de dotatie aan het IGS of via het toekennen van extra middelen om pensioenreserves aan te leggen. In de jaarrekening van 2021 schrijft de IGS het volgende:

*“Op de onderneming drukt de verplichting de responsabiliseringsbijdrage te betalen inzake de pensioenverplichtingen voor de huidige populatie van haar gepensioneerde gewezen statutaire personeelsleden. Tot nog toe wordt deze bijdrage door de IGS afgenomen van de pensioenreserve die opgebouwd werd bij externe verzekeraar Ethias. Uit een studie van deze laatste van 27/11/2019 blijkt dat er op termijn een reservetekort van ongeveer €3.655.780 zou zijn. Gelet op artikel 52 van de statuten moeten de jaarlijkse verliezen aangezuiverd worden door de deelnemende steden en gemeenten. Om deze reden heeft De Raad van Bestuur beslist om geen interne pensioenvoorziening aan te leggen voor dit reservetekort.”*

De afspraak is gemaakt dat er bij de opmaak van begroting en meerjarenplan van de IGS midden 2022 een duidelijke berekening van de extra pensioenlast vanaf 2026 meegegeven wordt, zodat de aandeelhouders een duidelijk beeld hebben van de bijkomende kosten die vanaf 2026 ten laste moeten genomen worden.

De prijssubsidie aan het Intergemeentelijke Zwembad bedroeg in 2021 €679.193.

### **3. Permanente financieringskosten aan externe verzelfstandigde entiteiten, Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, ....**

#### **3.1. Kapitaalsubsidies AGBM**

Door de invoering van twee uur gratis parkeren in de door het AGBM uitgebate ondergrondse parkeergarages zijn de exploitatieontvangsten van het AGBM gedaald. Aangezien de beheersovereenkomst tussen AGBM en Stad Maaseik stipuleert dat het AGBM kapitaalsubsidies ontvangt om eventuele (extra) verliezen te compenseren. In 2021 werd het kapitaal van AGBM verhoogd met €537.156, zijnde het tekort van het boekjaar 2021 volgens het J5 schema van AGBM.

De aanhoudende negatieve resultaten bij het AGBM betreffen een financieel risico voor Stad Maaseik. Gedurende 2022 zal er overleg plaatsvinden met verschillende verbonden partijen (Heemloc, Teychene, Colruyt, Garco) om de financiële regelingen te (her)bekijken.

#### **3.2. Prijssubsidies AGBI**

De Stad Maaseik verleent prijssubsidies aan het AGBI om de winstgevendheid van het autonome gemeentebedrijf te waarborgen. De gevolgen van de coronacrisis op deze prijssubsidies werd reeds behandeld in punt 1.2 van deze nota.

De prijssubsidiefactoren, die weergeven hoeveel euro Stad Maaseik bijdraagt per behaalde euro omzet in de sectoren cultuur, jeugd en sport, dienen jaarlijks herzien te worden, gebruik makende van de omzetcijfers uit de jaarrekening van het laatst afgesloten boekjaar. Aangezien 2020 een ongewoon boekjaar betreft (gezien de sterke impact van corona op de behaalde omzet), en aangezien het onduidelijk is hoe de coronacrisis zou evolueren tijdens het laatste kwartaal van 2021 (i.e., eventuele sluitingen, verstrengingen die beslist worden door het overlegcomité ten gevolge van de vierde golf), was het gedurende 2021 bijzonder moeilijk om een herevaluatie te doen van de prijssubsidiefactoren. Gezien de vereiste van winstgevendheid voor het grootste gedeelte van 2021 (01/01/2021-30/09/2021) werd opgeheven door de circulaire 2021/C/57<sup>4</sup> werden de prijssubsidiefactoren niet aangepast in 2021. In de jaarrekening 2021 werden onderstaande prijssubsidies uitbetaald aan het AGBI:

<b>Soort</b>	<b>Jaarrekening 2021</b>	<b>AMJP 2021</b>
<i>Sport</i>	€292.937	€234.970
<i>Cultuur</i>	€82.956	€110.229
<i>Musea</i>	€97.564	€101.272
<b>Totaal</b>	<b>€473.457</b>	<b>€446.471</b>

Zoals ook aangegeven in punt 1.2 zal er in 2022 allicht een verhoging van de prijssubsidiefactoren plaatsvinden, opdat het AGBI terug winstgevend kan worden. Om in aanmerking te komen voor btw-aftrek, dient AGBI namelijk winstgevend te zijn. Een verlies van dit recht heeft negatieve financiële gevolgen voor het AGBI, en bijgevolg ook indirect voor de Stad Maaseik, als moederonderneming van het AGBI.

<sup>4</sup> De circulaire 2021/C/57 betreffende de beoordeling van de al dan niet aanwezigheid van een winstoogmerk in hoofde van een autonoom gemeentebedrijf stelt dat de btw-administratie geen rekening zal houden met het operationeel resultaat behaald in de periode 01/01/2021 t.e.m. 30/09/2021 voor de beoordeling van het winstoogmerk. Enkel voor het laatste kwartaal van 2021 geldt de vereiste m.b.t. winstgevendheid.



#### **4. Ontvangsten uit het Gemeentefonds**

Het Gemeentefonds draagt in belangrijke mate bij tot de algemene financiering van de gemeenten. Het aandeel van elke gemeente in de hoofddotatie van het Gemeentefonds wordt bepaald op basis van een reeks van objectieve parameters die de centrumfunctie, de fiscale draagkracht, de open ruimte en een aantal sociale aspecten voor die gemeente meten. Op basis van die parameters worden alle gemeenten met elkaar vergeleken voor de berekening van hun aandeel.

Tijdens de laatste meerjarenplanaanpassing werden de ontvangsten uit het Gemeentefonds voor Stad en OCMW Maaseik verlaagd op basis van de laatst beschikbare prognose van het Agentschap Binnenlands Bestuur. Volgens deze prognose diende Stad en OCMW Maaseik rekening te houden met een minderontvangst voor de hele planningsperiode van 759.900 euro (stad) en 63.499 euro (OCMW). In maart 2022 werden nieuwe cijfers gepubliceerd, waarbij er opnieuw een verhoging verwacht wordt voor de hele planningsperiode van €221.696 (stad) en €19.279 (OCMW). In de jaarrekening 2021 bedroeg de hoofddotatie uit het gemeentefonds €7.170.830 (€52.097 meer dan het geraamd bedrag van €7.118.733) voor Stad en €623.550 (raming: €619.020) voor OCMW Maaseik.

De onzekerheid m.b.t. de toekomstige verdeling van de middelen uit het Gemeentefonds betreft een financieel risico voor de Stad Maaseik. Belangrijk om te melden is dat wijzigingen in het aandeel van de Stad Maaseik voor bepaalde parameters niet uitsluitend te maken hebben met de evolutie van die parameters voor Maaseik, maar evenzeer met de evolutie voor alle andere gemeenten.

Tenslotte is het belangrijk om mee te geven dat er in de toekomst een herziening van de parameters mogelijk is. Zo wordt er o.a. gesproken over het opnemen van de realisatie van lange termijndoelstellingen op het vlak van klimaat als bijkomende parameter van het gemeentefonds.

#### **5. Prijsstijgingen**

De gestegen vraag naar grondstoffen gedurende de tweede helft van 2021 (ten gevolge van een heropflakking van de economie na de coronacrisis) heeft geleid tot een sterke stijging van de prijzen van bouwmaterialen, energie, e.d. Daarnaast heeft ook de oorlog in Oekraïne sterke gevolgen voor de (energie)prijzen.

Bovenvermelde prijsstijgingen impacteren de financiën van Stad en OCMW Maaseik op verschillende manieren. Bij gunningsdossiers met een lange duur (o.a., onderhoudscontracten) wordt een prijsherzieningsformule voorzien, waarbij de prijs geïndexeerd kan worden indien de grondstofprijzen stijgen. Bijgevolg kunnen de effectieve uitgaven m.b.t. deze reeds gegunde overheidsopdrachten voor leveringen, werken en diensten hoger uitvallen dan de oorspronkelijke gunningsbedragen. Ook toekomstige aankopen en investeringen zullen beïnvloed worden door de sterke prijsstijgingen en schaarste. Er is getracht om bij de laatste aanpassing van het meerjarenplan, in de mate van het mogelijke, rekening te houden met de prijsstijgingen. Zo werden de ramingen van de uitgaven m.b.t. nutsvoorzieningen aangepast: een stijging van 25% in 2021 en zelfs 50% in 2022 werd ingecalculleerd. Voor 2021 blijken de energiekosten van Stad en OCMW Maaseik echter gedaald te zijn ten opzichte van 2020. Een belangrijke oorzaak voor deze daling betreft de lagere gaskosten en elektriciteitskosten t.g.v. de sluiting van het Oud Ziekenhuis. Echter, de eerste afrekeningen van 2022 tonen een sterke prijsstijging aan, waarbij de prijzen van elektriciteit gemiddeld met 75% gestegen zijn t.o.v. het gemiddelde tarief van 2021. Voor gas komt de tariefstijging zelfs neer op een verhoging van

198%. Voorgaande prijsstijgingen worden kort opgevolgd, en zullen (indien nodig) gereflecteerd worden in de meerjarenplankredieten van de eerstvolgende meerjarenplanaanpassing.

De prijsstijgingen hebben ook indirecte financiële implicaties voor de personeelsuitgaven binnen Stad en OCMW Maaseik. Door de hoge inflatiecijfers van eind 2021-begin 2022 werden de loonkosten meermaals geïndexeerd. Naar alle waarschijnlijkheid zal dit leiden tot een verdere verhoging van de personeelsbudgetten bij de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan.

Tenslotte leiden de stijgende energieprijzen ook tot hogere (exploitatie)uitgaven bij de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden. Deze verhoging van de energieprijzen zal onrechtstreeks ook een budgettaire impact hebben voor Stad Maaseik, ten gevolge van een mogelijke verhoging van de (toekomstige) werkingsbijdragen aan de verbonden entiteiten.

Deze gestegen uitgaven worden in de mate van het mogelijke opgevangen door indexaties aan ontvangstenzijde (o.a., huren, concessies, sporttarieven, WZC en DVC). Gezien het feit dat vele ontvangsten (o.a., retributies en belastingen) niet onderhevig zijn aan indexatie, treedt er een mismatch op tussen de stijging van de kosten en de opbrengsten. Deze mismatch betreft een financieel risico voor Stad en OCMW Maaseik

## **6. Schuldbeheer: balloonleningen**

De autofinancieringsmarge kan in bepaalde gevallen vertekend zijn. Indien een bestuur zich financiert met andere vormen dan enkel klassieke leningen waarbij het bestuur de schuld niet periodiek aflost, zal de autofinancieringsmarge positiever ogen dan in het geval dat het bestuur zich enkel zou financieren met klassieke leningen die regelmatige aflossingen kennen. Zo'n situatie is mogelijk bij het gebruik van bijvoorbeeld balloonleningen. Een balloonlening is een lening waarbij het aflossingsschema gebaseerd is op een langere looptijd (bv. 20 jaar) dan de eigenlijke looptijd van de lening (bv. 10 jaar), daardoor moet het resterende kapitaal betaald worden op eindvervaldag. Dit betekent dat op het moment dat deze lening afloopt dit een extra impact op de evenwichten heeft.

Stad Maaseik heeft twee kredieten van dit type aangegaan in 2013 met eindvervaldag in 2023. Hiervoor zullen in het kader van actief schuldbeheer de opties bekeken worden. Tot op heden was het omwille van de zeer lage rentestand voordeliger om deze leningen niet om te zetten in een lening op bv. 10 jaar. De toestand wordt nauw opgevolgd tot eindvervaldag en indien nodig zal een voorstel tot herfinanciering worden voorgelegd.

## **7. Negatieve rentes op zicht- en spaarrekeningen**

Het thesauriebeheer wordt heden ten dage sterk beïnvloed door het fenomeen van 'negatieve rentes' op zicht- en spaarrekeningen. Die negatieve rente is het gevolg van de verplichting voor banken om overtollige gelden op rekening bij de Europese Centrale Bank ("ECB") te parkeren. De ECB rekent daarvoor vervolgens een strafrente aan van -0,5%, die uiteindelijk wordt doorgerekend naar de eindklant.

Momenteel werd vooral de strategie van 'verspreiden' toegepast om negatieve rentes te vermijden: aangezien Stad en OCMW Maaseik beschikken over rekeningen bij diverse banken (ING, BNP Paribas Fortis, KBC en Belfius), zal het totaalbedrag aan liquide middelen zoveel mogelijk gespreid worden opdat er geen negatieve interest betaald moet worden. Vanaf augustus 2021 zal het totaalbedrag op alle zicht- en spaarrekeningen maximum €16,5 mogen bedragen, ten gevolge van de verstrenging bij BNP Paribas Fortis. Indien het totaal aan

'elektronische' geldmiddelen hoger is dan dit grensbedrag, zullen negatieve rentes verschuldigd zijn.

Gezien de stortingen van de opcentiemen onroerende voorheffing vanaf juli 2021 (€1,3 miljoen per maand) en de aanvullende personenbelasting vanaf september 2021 (€571.045,50), vertonen de geldmiddelen typisch een sterke stijging in het tweede semester. Bijgevolg werd het drempelbedrag overschreden in het tweede semester van 2021, met negatieve rentes tot gevolg. Gedurende het tweede semester werd er daarom gezocht naar manieren om het totaal aan liquide middelen te doen dalen.

Enkele betalingen (o.a. de responsabiliseringsbijdragen (Ethias) en de bijdrage in de bouw van het nieuwe ziekenhuis (ZMK/ZOL)) vonden vervroegd plaats in 2021. Ook de wentelkredieten bij KBC werden tijdelijk 'on hold' gezet. Dit betreft in totaal twee kredieten voor een totaalbedrag van ongeveer €3,5 miljoen. De sterke neerwaartse evolutie van het beschikbaar budgettair resultaat in 2023 (t.g.v. de hoge aflossingen van de balloenleningen) geeft weer dat de stopzetting van de wentelkredieten best van tijdelijke aard is. Opdat voldaan is aan de evenwichtsvoorwaarde (structureel evenwicht:  $BBR^5 > 0$ ), wordt verwacht dat de wentelkredieten terug opgenomen dienen te worden in 2023.

### **8. Juridische procedures**

Er zijn een aantal juridische procedures lopende met een potentiële financiële impact, zoals de bezwaarprocedures van enkele telecomoperatoren tegen de belasting op masten en pylonen.

De juridische procedure met de grootste materialiteit handelde over een onteigening uit de jaren 1960, met een onvoorspelbare financiële impact in de grootteorde van enkele honderdduizenden euro's tot 4,4 miljoen euro. Deze juridische procedure werd in 2021 afgerond voor een bedrag van €810.663. Met deze recente uitspraak is een groot financieel risico weggevallen voor Stad Maaseik.

### **9. Borgstellingen**

Stad Maaseik kan borg staan voor het bekomen van leningen. Dit betekent dat als de lening, om één of andere reden, niet wordt afbetaald door de kredietnemer, de bank (als schuldeiser) de schulden bij Stad Maaseik zal invorderen.

Tijdens de jaren 2020 en 2021 werden er geen nieuwe waarborgen verstrekt. Het totaal aan verstrekte waarborgen bedraagt ongeveer 45,5 miljoen euro in 2021. Dit betreft een sterke daling van de borgstellingen t.o.v. 2020, waar het totaalbedrag aan borgstellingen nog zo'n €63 miljoen bedroeg. Deze daling vloeit voornamelijk voort uit een herziening van de borgstellingstructuur van de leningen van het ZOL (voorheen ZMK) van bijna 32 miljoen euro naar €15.093.000.

---

<sup>5</sup> BBR=Beschikbaar Budgettair Resultaat

## Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven

In dit hoofdstuk wordt een overzicht en een bijhorende verklaring gegeven van de grootste verschillen tussen de jaarrekeningcijfers en de eindkredieten (zoals vastgesteld tijdens de meerjarenplan-aanpassing van 14 december 2021). Tabel 1 vat de benuttingsgraad (realisatiegraad) van de eindkredieten samen voor stad, enerzijds, en OCMW, anderzijds. Ook de totale cijfers (Stad en OCMW Maaseik samengeteld) worden weergegeven per type budget (exploitatie, investering en financiering).

Tabel 1: Schema's J2 en J3 samengevat

	Jaarrekening	Eindkredieten	Realisatiegraad	Verschil	Beginkredieten
<b>Stad</b>					
Exploitatieuitgaven	€ 28.572.956	€ 30.147.104	94,8%	-€ 1.574.148	€ 29.145.941
Exploitatieontvangsten	€ 40.893.003	€ 38.466.974	106,3%	€ 2.426.029	€ 37.500.093
Investeringsuitgaven	€ 4.040.333	€ 10.373.930	38,9%	-€ 6.333.597	€ 12.629.180
Investeringsontvangsten	€ 620.742	€ 3.842.287	16,2%	-€ 3.221.545	€ 6.137.795
Financieringsuitgaven	€ 6.939.358	€ 6.844.702	101,4%	€ 94.656	€ 3.469.752
Financieringsontvangsten	€ 1.184.448	€ 270.822	437,4%	€ 913.626	€ 613.849
<b>OCMW</b>					
Exploitatieuitgaven	€ 12.660.911	€ 13.376.941	94,6%	-€ 716.030	€ 13.520.657
Exploitatieontvangsten	€ 10.791.903	€ 11.083.118	97,4%	-€ 291.215	€ 10.632.015
Investeringsuitgaven	€ 73.459	€ 414.721	17,7%	-€ 341.262	€ 868.554
Investeringsontvangsten	€ 815.880	€ 815.880	100,0%	€ 0	€ 815.880
Financieringsuitgaven	€ 896.622	€ 896.590	100,0%	€ 32	€ 896.590
Financieringsontvangsten	€ 0	€ 0	100,0%	€ 0	€ 0
<b>Totaal</b>					
Exploitatieuitgaven	€ 41.233.867	€ 43.524.045	<b>94,7%</b>	-€ 2.290.178	€ 42.666.598
Exploitatieontvangsten	€ 51.684.906	€ 49.550.092	<b>104,3%</b>	€ 2.134.814	€ 48.132.108
Investeringsuitgaven	€ 4.113.792	€ 10.788.651	<b>38,1%</b>	-€ 6.674.859	€ 13.497.734
Investeringsontvangsten	€ 1.436.622	€ 4.658.167	<b>30,8%</b>	-€ 3.221.545	€ 6.953.675
Financieringsuitgaven	€ 7.835.980	€ 7.741.292	<b>101,2%</b>	€ 94.688	€ 4.366.342
Financieringsontvangsten	€ 1.184.448	€ 270.822	<b>437,4%</b>	€ 913.626	€ 613.849
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>€ 1.122.338</b>	<b>-€ 7.574.908</b>		€ 8.697.246	

Het is belangrijk om te melden dat bij de aanpassing van het meerjarenplan de beginkredieten werden aangepast om (onder andere) rekening te houden met de coronasituatie (cfr. verschil tussen beginkrediet (laatste kolom) en eindkrediet). Dit hoofdstuk biedt bijgevolg geen globaal overzicht van de impact van corona, aangezien de eindkredieten al (gedeeltelijk) rekening houden met de min- of meeruitgaven (-ontvangsten) veroorzaakt door corona.

Bovendien houden de eindkredieten in tabel 1 geen rekening met de overdracht van de investeringsuitgaven en -ontvangsten die op 14 februari 2022 werden goedgekeurd door de beleidsorganen (CBS/VB). Deze overdrachten hebben een verzwaaring van de budgetten van 2022 voor een totaal van €5,8 miljoen aan uitgavezijde en €2 miljoen aan ontvangstenzijde tot gevolg. Het verschil tussen het werkelijke en het geraamde budgettaire resultaat van het boekjaar (zijnde +€8,7 miljoen) wordt dus deels teniet gedaan door de verzwaaring van de budgetten van 2022 met €3,8 miljoen. Netto-gewijs (overheen het gehele meerjarenplan) wordt er in totaliteit €4,9 miljoen extra budgettaire ruimte gecreëerd.

Een gedetailleerde verklaring van de verschillen tussen jaarrekeningcijfers en eindkredieten wordt hieronder weergegeven, per type en soort budget.

## 1. Exploitatie

### a. Exploitatie-uitgaven: benuttingsgraad van 95%

Tabel 2: Details exploitatie-uitgaven (T2 schema)

Exploitatieuitgaven	Jaarrekening 2021	Meerjarenplan 2021	Benutting	Vershil
<b>A. Operationele uitgaven</b>	€ 40.019.621	€ 42.302.564	94,6%	-€ 2.282.943
1. Goederen en diensten	€ 5.932.473	€ 7.483.676	79,3%	-€ 1.551.203
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 23.110.902	€ 23.220.051	99,5%	-€ 109.149
a. Politiek personeel	€ 552.490	€ 599.140	92,2%	-€ 46.650
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	€ 4.473.663	€ 4.548.974	98,3%	-€ 75.311
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	€ 15.558.221	€ 15.384.263	101,1%	€ 173.958
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	€ 53.132	€ 61.465	86,4%	-€ 8.333
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	€ 1.535.757	€ 1.378.424	111,4%	€ 157.333
f. Andere personeelskosten	€ 727.863	€ 893.215	81,5%	-€ 165.352
g. Pensioenen	€ 209.776	€ 354.570	59,2%	-€ 144.794
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	€ 994.065	€ 1.082.140	91,9%	-€ 88.075
4. Toegestane werkingssubsidies	€ 8.990.428	€ 9.489.995	94,7%	-€ 499.567
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	€ 473.457	€ 446.471	106,0%	€ 26.986
- aan andere OCMW-verenigingen	€ 1.474.670	€ 1.728.824	85,3%	-€ 254.154
- aan de politiezone	€ 1.865.678	€ 1.865.678	100,0%	€ 0
- aan de hulpverleningszone	€ 953.397	€ 953.397	100,0%	€ 0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	€ 2.536.401	€ 2.647.532	95,8%	-€ 111.131
- aan besturen van de eredienst	€ 274.988	€ 300.000	91,7%	-€ 25.012
- aan andere begunstigden	€ 1.411.836	€ 1.548.093	91,2%	-€ 136.257
5. Andere operationele uitgaven	€ 991.754	€ 1.026.700	96,6%	-€ 34.946
<b>B. Financiële uitgaven</b>	€ 1.214.246	€ 1.221.482	99,4%	-€ 7.236
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	€ 1.211.650	€ 1.214.982	99,7%	-€ 3.246
- aan financiële instellingen	€ 1.207.600	€ 1.214.896	99,4%	-€ 7.296
- aan andere entiteiten	€ 4.049	€ 86	4708%	€ 3.963
2. Andere financiële uitgaven	€ 2.596	€ 6.500	39,9%	-€ 3.904

De kredieten m.b.t. de exploitatie-uitgaven zijn voor ongeveer 2,3 miljoen euro overschat (€2.290.178). Uit nazicht van de diverse rubrieken van het T2-schema (zie tabel 2) blijkt dat het overschot zich voornamelijk bevindt onder de **rubriek 'goederen en diensten'** (rubriek A.1), met een benuttingspercentage van 79%. De overschatting van ongeveer 1,5 miljoen euro is voornamelijk te wijten aan een lage benutting van onderstaande kostenposten:

- De informaticakosten (ongeveer €304.000 overschot): deze overschotten zijn deels het gevolg van vertragingen in ICT-dossiers, zoals het Wifi-as-a-service dossier en het zakensysteem;
- De 'overige' diensten en leveringen (ongeveer €205.000 overschot): diverse overschotten op verschillende budgetten, waaronder eikenprocessierups, externe ondersteuning, opruimen drugslabo's, etc.
- De onderhoudskosten aan gebouwen, terreinen, installaties, voertuigen, meubilair, etc. (ongeveer €182.000 overschot): er waren minder uitgaven m.b.t. het groenonderhoud sociale economie (€71.500 overschot) + er zijn diverse kleinere budgetten m.b.t. onderhoudskosten met lichte overschotten. Onderhoudskosten zijn erg fluctuerend van aard, hetgeen een correcte raming bemoeilijkt;
- De energiekosten (een overschot van ongeveer €160.000): de energiekosten werden bij de aanpassing van het meerjarenplan verhoogd met 25%, om rekening te houden met de sterke stijging in de energieprijzen. De prijsstijgingen vonden pas plaats in december 2021, waardoor de impact in 2021 nagenoeg verwaarloosbaar was;
- De door te rekenen kosten aan cliënten van het woonzorgcentrum (kapper, was, dokter, etc.) (ongeveer €130.000 in totaliteit). Deze overschatting heeft geen impact op budgettaire resultaat wegens ook voorzien aan ontvangstenzijde;
- Diverse kosten m.b.t. projecten en activiteiten van diensten (overschot van €133.000), waaronder het kinderarmoedeproject en diverse kleinere activiteiten (zoals de dorpsrestaurants, groepsbezoeken, acties centrummanagement, animatie WZC, etc)

In tabel 3 wordt een kort overzicht gegeven van de algemene rekeningen (op ARK-niveau) waarvoor het verschil tussen jaarrekening en meerjarenplan groter is dan €25.000:

Tabel 3: Goederen en diensten met overschotten > €25.000

Omschrijving ARK	Jaarrekening 2021	Meerjarenplan 2021	Vershil
Informatica	€ 831.606	€ 1.135.446	-€ 303.840
Overige diensten en leveringen: overige	€ 569.073	€ 774.351	-€ 205.278
Terreinen & gebouwen - onderhoud en herstel onroerende goederen	€ 577.312	€ 688.847	-€ 111.535
Onderhoud en herstel - installaties, machines en uitrusting	€ 132.678	€ 179.995	-€ 47.317
Elektriciteit - energie	€ 383.447	€ 490.003	-€ 106.555
Gas - energie	€ 134.678	€ 188.600	-€ 53.922
Apotheek - Door te rekenen kosten residenten	€ 69.262	€ 141.065	-€ 71.803
Was - Door te rekenen kosten residenten	€ 33.441	€ 65.000	-€ 31.559
Telefoon, C-net, internet, post - administratieve kosten	€ 109.073	€ 144.000	-€ 34.927
Diensten en diverse leveringen - Projecten en activiteiten diensten	€ 316.829	€ 449.952	-€ 133.123

Omschrijving ARK	Jaarrekening 2021	Meerjarenplan 2021	Vershil
Diensten en diverse leveringen - Projecten CORONA	€ 8.626	€ 42.641	-€ 34.015
Uitbatingsmaterialen	€ 192.484	€ 225.535	-€ 33.051
Diensten en diverse leveringen - Corona	€ 56.515	€ 86.090	-€ 29.575
Gezondheid en hygiëne - benodigdheden	€ 65.516	€ 91.437	-€ 25.921
Erelonen	€ 83.343	€ 108.708	-€ 25.365
Voeding, drank & uitgegeven keuken	€ 409.090	€ 434.437	-€ 25.347

De personeelskosten (**rubriek A.2: 'bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen'**) zijn in totaliteit voor 99% benut. De (sterke) verlaging van de personeelskredieten bij de laatste aanpassing van het meerjarenplan (oorspronkelijk krediet: €24.076.043) bleek bijgevolg correct.

De kosten m.b.t. het statutair en contractueel niet-onderwijzend personeel (rubrieken A.2.b en A.2.c) vertonen een afwijking van het eindkrediet van minder dan 2% (respectievelijk 98% en 101%). Subrubriek A.2.e. 'Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden' heeft een benuttingspercentage van 111%, maar wordt ook aan ontvangstenzijde volledig gerecupereerd.

De grootste procentuele afwijkingen tussen jaarrekening en meerjarenplan bevinden zich bij de 'andere personeelskosten' (rubriek A.2.f, 81%, o.a. maaltijdcheques, buffer personeel) alsook de 'pensioenen' (Rubriek A.2.g: 59%). Enkele belangrijke verklaringen voor de verschillen tussen eindkredietcijfers en jaarrekeningcijfers zijn als volgt:

- Pensioenen burgemeester en schepenen: de eindkredieten voor de pensioenen (€300.000) waren gebaseerd op de jaarrekeningcijfers van 2020 (€291.832). Echter, in 2021 kwam er (laattijdig) een afrekening voor 2020 binnen (een negatieve correctie van ongeveer €64.000). Door het feit dat de negatieve correctie van 2020 pas in het volgende boekjaar tot uiting komt, is het effectieve jaarrekeningcijfer van 2021 erg laag (€157.123). Bij de volgende aanpassing van het meerjarenplan zal het krediet worden vastgelegd op ongeveer €220.000 (afrekeningen worden, in de mate van het mogelijke, opgenomen in het correcte boekjaar).
- Overige personeelskosten: zowel binnen Stad als OCMW is er een buffer aangelegd van €100.000 voor personeelskosten. Deze werd niet volledig opgebruikt (overschot: €80.853 stad, €59.451 OCMW)

De **individuele hulpverlening door het OCMW (rubriek A.3)** heeft met een benuttingspercentage van 92% nog een overschot van bijna €90.000 (€994.065 i.p.v. €1.082.140). Het grootste verschil tussen jaarrekening en meerjarenplan (in absolute cijfers) bevindt zich bij de leefloonuitgaven (95% benut, €664.027 uitgegeven op een krediet van €700.000). Ook de kredieten m.b.t. steun en dienstverlening in natura bleken overschat.

De **toegestane werkingssubsidies (rubriek A.4)** zijn iets lager dan geraamd (95%, een overschot van bijna €500.000). De grootste verschillen worden hieronder verklaard:

- Andere OCMW-verenigingen: de ramingen m.b.t. de pensioenlasten van het statutair personeel van MCNOL blijken overschat (ongeveer €254.000). Als uitgangspunt van de ramingen (zie ook onderdeel 'grondslagen en assumpties' bij de aanpassing van het

meerjarenplan) werden de actuariële rapporten van Ethias gebruikt. De geboekte kosten in 2021 zijn gebaseerd op de betalingen die effectief gebeurden aan MCNOL in vereffening. Zoals ook opgenomen in de financiële risico's zal er gedurende boekjaar 2022 een afrekening plaatsvinden voor de betalingen uit het verleden (t.e.m. 2021) op basis van de nieuwe afspraken gemaakt tussen de lokale besturen Bree en Maaseik;

- Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden: de werkingsbijdrage aan Limburg.net bleek €110.788 lager dan geraamd (€1.233.442 versus €1.334.230). Let wel: dit betreft een voorlopige afrekening, aangezien de definitieve afrekening nog niet bekend was ten tijde van de afsluiting van de jaarrekening;
- Kerkfabrieken: de maximale werkingssubsidie zoals voorzien in de afsprakennota tussen Stad Maaseik en het CKB (€300.000 per jaar) werd niet volledig benut (ongeveer €25.000 overschot)
- Andere begunstigden: diverse subsidies zijn niet of slechts gedeeltelijk benut, waaronder de projectsubsidie handelscomités (€20.000), cultuursubsidies (werkings- en projectsubsidie) (ongeveer €20.000), noodfonds corona (€52.351 overschot, te besteden in 2022);

De **andere operationele uitgaven (rubriek A.5)** bleken licht onderschat (t.g.v. het feit dat het krediet voor de onroerende voorheffing van het Oud Ziekenhuis niet benut werd).

De **financiële kosten (rubriek B)**, tenslotte, zijn nagenoeg gelijk aan de ramingen (1% verschil met de raming). De kredieten voor leningrentes (rubriek B.1) werden voor 99,4% benut. Er was, voorzichtigheidshalve, een krediet van €6.500 voorzien voor bankkosten en negatieve interesten op zichtrekeningen (rubriek B.2). De tactiek m.b.t. het verspreiden van gelden overheen verschillende zichtrekeningen heeft ervoor gezorgd dat het bedrag aan negatieve rentes beperkt bleef (40% benutting).

*b. Exploitatieontvangsten: benuttingsgraad van 104,3%*

De overschrijding van de exploitatieontvangsten (ongeveer €2,1 miljoen) is voornamelijk het gevolg van kredietoverschrijdingen in het onderdeel '745 Diverse operationele opbrengsten' (zie ook tabel 4, rubriek A.5 Andere operationele ontvangsten: 180% benuttingsgraad).

**De ontvangsten uit de werking (rubriek A.1)** blijken licht overgebudgetteerd (93% benut). De grootste overschotten bevinden zich onder andere op de volgende budgetposten:

- *Werkingsopbrengsten dagprijzen WZC* (€2.466.251 geboekt, €2.594.144 voorzien);
- *Werkingsopbrengsten dagprijzen DVC* (€87.920 geboekt, €108.252 voorzien);
- *Parkeerboetes* (€81.373 geboekt, €100.000 voorzien).

De **fiscale ontvangsten en boetes (rubriek A.2)** zijn nagenoeg correct geraamd (100,2%) en verschillen slechts €31.142 ten opzichte van het krediet. De oorzaak van de verschillen zijn het gevolg van de opcentiemen op de onroerende voorheffing die hoger ligt dan de ramingen die we van Vlaanderen ontvangen hebben. Dit wordt deels gecompenseerd door de (iets lager dan geraamde) ontvangsten uit de algemene belasting op de personenbelasting.



Er werd iets meer ontvangen aan werkingsubsidies (rubriek A.3) t.o.v. de meerjarenplankredieten (101,3% benut)<sup>1</sup>. Voornamelijk de specifieke werkingsubsidies vanuit de Vlaamse overheid zijn hoger dan verwacht. Dit is voornamelijk het gevolg van een onderbudgettering van (i) de subsidies m.b.t. het onderwijzend personeel (€1.535.757 ontvangen versus €1.378.424 voorzien, verschil van €157.333) en (ii) de compensatie voor het oversijpelings-effect van het VIA6-akkoord (€133.416, toekenning subsidie werd pas eind 2021 bekendgemaakt).

Tabel 4: Details exploitatieontvangsten

Exploitatieontvangsten	Jaarrekening 2021	Meerjarenplan 2021	Benutting	Vershil
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>€ 51.036.937</b>	<b>€ 47.901.943</b>	106,5%	€ 3.134.994
1. Ontvangsten uit de werking	€ 4.211.528	€ 4.520.332	93,2%	-€ 308.804
2. Fiscale ontvangsten en boetes	€ 19.763.747	€ 19.732.605	100,2%	€ 31.142
a. Aanvullende belastingen	€ 16.650.274	€ 16.617.226	100,2%	€ 33.048
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	€ 8.432.447	€ 8.344.354	101,1%	€ 88.093
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	€ 7.767.183	€ 7.820.768	99,3%	-€ 53.585
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	€ 450.644	€ 452.104	99,7%	-€ 1.460
b. Andere belastingen en boetes	€ 3.113.473	€ 3.115.379	99,9%	-€ 1.906
3. Werkingsubsidies	€ 19.904.614	€ 19.653.071	101,3%	€ 251.543
a. Algemene werkingsubsidies	€ 12.252.490	€ 12.278.705	99,8%	-€ 26.215
- <i>Gemeentefonds</i>	€ 8.654.895	€ 8.598.268	100,7%	€ 56.627
- <i>Andere algemene werkingsubsidies</i>	€ 3.597.595	€ 3.680.438	97,7%	-€ 82.843
- <i>van de federale overheid</i>	€ 2.270	€ 52.360	4,3%	-€ 50.090
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	€ 3.595.325	€ 3.628.078	99,1%	-€ 32.753
b. Specifieke werkingsubsidies	€ 7.652.125	€ 7.374.366	103,8%	€ 277.759
- <i>van de federale overheid</i>	€ 1.918.987	€ 2.011.546	95,4%	-€ 92.559
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	€ 5.548.384	€ 5.295.539	104,8%	€ 252.845
- <i>van de provincie</i>	€ 7.136	€ 10.443	68,3%	-€ 3.307
- <i>van de gemeente</i>	€ 61.583	€ 56.838	108,3%	€ 4.745
- <i>van andere entiteiten</i>	€ 116.036	€ -		€ 116.036
4. Recuperatie individuele hulpverlening	€ 126.870	€ 87.587	144,9%	€ 39.283
5. Andere operationele ontvangsten	€ 7.030.178	€ 3.908.349	179,9%	€ 3.121.829
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>€ 647.969</b>	<b>€ 1.648.149</b>	<b>39,3%</b>	<b>-€ 1.000.180</b>

De recuperatie van individuele dienstverlening (rubriek A.4) is hoger dan verwacht in 2021 (145% benut). Dit is voornamelijk het gevolg van een erg hoge recuperatie van leeflonen in 2021 (€88.380 gerecupereerd in 2021, terwijl slechts €32.704 voorzien). Ter vergelijking: in 2020 werd er ongeveer €40.000 aan leeflonen teruggevorderd.

<sup>1</sup> Verschillende over- en onderbudgettering bij de werkingsubsidies zijn het gevolg van een correctie m.b.t. het type subsidieverlener (federaal, Vlaams, provinciaal, andere). Zo was bijvoorbeeld het krediet m.b.t. het noodfonds voor armoedebestrijding n.a.v. corona (€52.360) oorspronkelijk voorzien als specifieke subsidie vanuit de federale overheid, terwijl dit een Vlaamse subsidie blijkt te zijn. In de jaarrekening werd dit gecorrigeerd.

Tenslotte is er een grote overbenutting zichtbaar op **rubriek A.5 Andere operationele ontvangsten**. Hoewel er volgens de meerjarenplanaanpassing een ontvangst van €3,9 miljoen verwacht werd, vertoont de jaarrekening 2021 een ontvangst van €7 miljoen, zijnde een verschil van €3,1 miljoen. Het verschil tussen jaarrekening en meerjarenplan heeft 2 globale oorzaken:

1. Uit navraag bij ABB blijkt dat de ontvangen trekkingsrechten vanuit Fluvius, bedoeld om bovengrondse netten ondergronds te brengen, dien(d)en opgenomen te worden als exploitatieontvangst in plaats van investeringsontvangst. In 2021 vindt er bijgevolg een correctie plaats van het verleden:
  - a. Het niet-opgebruikte gedeelte van de trekkingsrechten per eind 2020 (zijnde €872.943) wordt integraal opgenomen als exploitatieontvangst in de jaarrekening 2021;
  - b. Het opgebruikte gedeelte van de trekkingsrechten, die voorheen via de investeringssubsidies geleidelijk in het (algemeen) resultaat genomen werden (zijnde €1.259.926), wordt opgenomen als exploitatieontvangst in de jaarrekening 2021 (zie ook negatieve correctie bij investeringsontvangst)<sup>2</sup>.

Het netto-effect van deze correcties uit het verleden betreft een (niet-voorzien) verhoging van de budgettaire exploitatieontvangsten van 2021 met €2.132.869.

2. De ontvangsten uit het rioleringsfonds (zowel in 2021 als uit het verleden, zijnde €1.081.256) worden voorzien als andere operationele ontvangst in plaats van een financiële ontvangst. Deze correctie werd doorgevoerd t.g.v. een nieuw boekhoudfiche vanuit ABB. Dit is ook meteen de verklaring waarom er een onderbenutting zichtbaar is van **rubriek B. Financiële ontvangsten**.

## 2. Investeringsuitgaven

### a. Investeringsuitgaven: benuttingsgraad van 82% na overdracht

Volgens de jaarrekening 2021 bedraagt de effectieve uitgave aan investeringen €4.113.792. Ten opzichte van een meerjarenplankrediet van €4.984.323 (na overdracht) geeft dit een benuttingsgraad van 83%<sup>3</sup>.

Er dient opgemerkt te worden dat de recente overname van de openbare verlichting door Fluvius (het zogenaamde 'licht-als-een-dienst') een grote invloed heeft op de investeringsuitgaven. Zo wordt er (op basis van een nieuw boekingsfiche dat ter beschikking gesteld werd door ABB) een investeringsuitgave geboekt van €913.626 (onroerende leasing), terwijl er geen meerjarenplankrediet voorzien was. Na overleg tussen ABB en Vlofin werd pas in het laatste kwartaal van 2021 duidelijk dat de bovenvermelde boekingswijze (onroerende lease) moest gevolgd worden, waardoor de meerjarenplankredieten niet tijdig voorzien konden worden.

Naast bovenstaande overschrijding van de investeringskredieten, bleven enkele investeringsbudgetten (gedeeltelijk) onbenut. De voornaamste overschotten bevinden zich op volgende investeringskredieten (overschot >75.000 euro, in dalende grootteorde):

<sup>2</sup> **Ter info:** Indien abstractie gemaakt wordt van bovenstaande correctieboeking, bedraagt het realisatiepercentage van de exploitatieontvangsten 99,9%.

<sup>3</sup> De cijfers in de J-schema's houden nog geen rekening met de investeringsoverdrachten die begin 2022 werden goedgekeurd. De benuttingsgraad voor investeringsoverdracht bedraagt 38%. Een overzicht van de overgedragen kredieten bevindt zich in het laatste onderdeel van de jaarrekening 2021.

- Diverse wegenwerken (in uitvoering), waaronder het woonwagenterrein Engerhoven en wegenis i.s.m. Fluvius (€312.165 overschot);
- Kapitaalsverhoging aan AGBM (€269.719 overschot): zie jaarrekening AGBM voor een uitgebreide uitleg;
- Buitengewoon onderhoud aan wegen, waaronder buitengewoon onderhoud aan buurt- en landwegen (€236.108 overschot);
- Het cameradossier van S-LIM (overschot van €202.640);
- Het groot onderhoud en energiebesparende maatregelen aan gebouwen (o.a., ACM) (€119.740);
- Informaticamateriaal en software (€103.642 overschot);
- Andere infrastructuur betreffende wegen, zoals belijning, hydranten, straatmeubilair (€102.022 overschot);
- Bosbeheerplan (€100.000 overschot);
- Diverse plannen en studies (o.a., RUPs, citymarketing, inrichting bedrijventerreinen) (overschot van €97.220);
- De investeringstoelage aan de politiezone (€91.157 overschot).

*b. Investeringsontvangsten: benuttingsgraad van 55% na overdracht*

De investeringsontvangsten zijn voor 55% benut (rekening houdend met de investeringsoverdrachten, cfr. laatste onderdeel van deze jaarrekening). In totaal werden er €1.436.622 aan ontvangsten geboekt, ten opzichte van een krediet (na overdracht) van €2.635.227.

Ook dit benuttingscijfer geeft een vertekend beeld ten gevolge van de correctieboekingen m.b.t. de Fluvius-trekkingsrechten. De in het verleden geboekte investeringssubsidies (€1.259.926) werden namelijk gecorrigeerd (zie uitleg op vorige pagina), waardoor de investeringsontvangst m.b.t. trekkingsrechten -€1.259.926 bedraagt in 2021 (i.e., een negatief bedrag i.p.v. +€40.000).<sup>4</sup>

Indien we de correctieboeking buiten beschouwing laten, is de totale investeringsontvangst van 2021 gelijk aan €2.696.548 (t.o.v. een budgettaire investeringsontvangst na overdracht van €2.635.227). Dit komt neer op een realisatiegraad van 102% (na overdracht). Het feit dat er meer ontvangen werd dan geraamd ligt voornamelijk aan de ontvangsten uit het grindfonds (deze zijn €236.644 hoger dan geraamd).

### **3. Financiering**

*a. Financieringsuitgaven: benuttingsgraad van 101%*

De financieringsuitgaven (leningaflossingen, e.d.) vertonen een lichte overbenutting, voor een bedrag van €94.688. Deze overbenutting is het gevolg van:

- de Fluvius-boekingen m.b.t. openbare verlichting (een aflossing van de leasingsschuld van €72.596 was budgettair niet voorzien)
- een iets hogere aflossing dan voorzien voor het ZOL wegens een herschikking van de schulden op 31/12/2021 (een aflossing van €515.732 i.p.v. €493.623)

<sup>4</sup> De netto-impact van de correctieboekingen op het beschikbaar budgettair resultaat is bijgevolg +€872.943. De extra exploitatieontvangst voor het benutte deel van de trekkingsrechten wordt namelijk teniet gedaan door een verlaging van de investeringsontvangsten voor hetzelfde bedrag (€1.259.926).

*b. Financieringsontvangsten: benuttingsgraad van 437%*

Waar er in het meerjarenplan een financieringsontvangst voorzien was van €270.822, vertonen de jaarrekeningcijfers een ontvangst van maar liefst €1.184.448 (een overschrijding van €913.626). Dit is ten gevolge van de boekingen m.b.t. 'licht-als-een-dienst' (onroerende leasing).

In principe zijn overschrijdingen van de limitatieve kredieten (waaronder de ontvangsten uit leasings) niet toegestaan. Echter, bij de opmaak van de jaarrekening is het belangrijk dat de jaarrekening een waar en getrouw beeld geeft van de werkelijke situatie. De te verrichten boekingen zoals aangegeven door Fluvius werden bijgevolg evenzeer doorgevoerd, na afstemming met ABB.

## **Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot/tekort van het boekjaar**

---

Het **budgettair resultaat van het boekjaar 2021** bedraagt €1.122.338 (zie schema J2 Staat van het financieel evenwicht). Dit resultaat is het gevolg van een positief exploitatie- (€10.451.039) dat (deels) gecompenseerd wordt door een negatief financieringssaldo (-€6.651.532) en investeringsaldo (-€2.677.169).

Het **overschot van het boekjaar 2021** (het verschil tussen de opbrengsten en uitgaven, zie ook schema J5) is gelijk aan €2.458.532. In 2020 bedroeg het overschot €5.395.024. Een vergelijking tussen de kosten- en opbrengstentotalen maakt duidelijk dat er in 2021 zowel hogere kosten (€50,6 miljoen versus €43,5 miljoen) als hogere opbrengsten (€53 miljoen versus €48,9 miljoen) gemaakt werden, maar dat de stijging in de kosten hoger was dan de opbrengstenstijging t.o.v. 2020. Doorheen deze toelichting zal duidelijk worden dat dit het gevolg is van een hoog bedrag aan waardeverminderingen ten gevolge van een correctie in de waardering van de AGBs.

Hieronder volgt een meer uitgebreide toelichting over de posten met een grote (buitengewone) invloed op het overschot en/of het budgettair resultaat van het boekjaar 2021. We spreken van een “buitengewone impact” indien de kosten of opbrengsten sterk afwijken t.o.v. 2020 (of 2019), en bieden hiervoor telkens een verklaring.

### **1. Kostenposten (6-rekeningen)**

#### *a. Diensten en goederen*

De aankoop van diensten en goederen bedroeg €5.936.223 in 2021, tegenover een bedrag van €5.514.870 in 2020 (zie ook tabel 1). De uitgaven aan diensten en goederen keren dus geleidelijk aan terug naar het pre-coronaniveau, maar liggen nog steeds iets lager dan in 2019 (€6.278.452).

Enkele belangrijke kostenposten die sterk verhoogd zijn t.o.v. 2020 worden hieronder opgesomd:

- Er werd binnen Stad Maaseik terug meer uitgegeven aan het *onderhoud van terreinen en gebouwen* in 2021 (+€165.713 stad, +€1.132 OCMW). Bij stad is deze verhoging voornamelijk het gevolg van:
  - o de hogere uitgaven aan groenonderhoud en onderhoud Heerenlaak (zie ook inkomst grindfonds); 2020 was een uitzonderlijk jaar met erg lage uitgaven t.g.v. corona;
  - o de exploitatiekosten die Fluvius aanrekent voor de openbare verlichting zijn sedert 2021 opgenomen als onderhoudskost. Tot en met 2020 werd deze exploitatiekost afgehouden van het bruto-dividend van Fluvius, waardoor deze voorheen niet tot uiting kwamen aan kostenzijde.
  - o ook kleinere herstellingskosten aan wegen, fietspaden en voetpaden (ongeveer €55.700) worden sedert 2021 opgenomen onder exploitatie i.p.v. investeringen.

Tabel 1: Kosten en opbrengsten 2020-2021

	JR 2021	JR 2020	Vershil 2020-2021
<b>Kosten</b>	<b>€ 50.560.346</b>	<b>€ 43.522.469</b>	<b>€ 7.037.877</b>
Operationele kosten	€ 49.346.100	€ 42.173.744	€ 7.172.356
<i>Goederen en diensten</i>	€ 5.936.223	€ 5.514.870	€ 421.353
<i>Personeelskosten</i>	€ 23.110.902	€ 22.198.486	€ 912.416
<i>Afschrijvingskosten</i>	€ 8.887.380	€ 4.669.878	€ 4.217.502
<i>Individuele hulpverlening door OCMW</i>	€ 994.065	€ 1.202.487	-€ 208.422
<i>Toegestane werkingsubsidies</i>	€ 8.990.428	€ 7.251.406	€ 1.739.022
<i>Toegestane investeringsubsidies</i>	€ 149.929	€ 168.170	-€ 18.241
<i>Minderwaarde bij realisatie van VA</i>	€ 282.200	€ 1.034.897	-€ 752.697
<i>Andere operationele kosten</i>	€ 994.973	€ 133.549	€ 861.424
Financiële kosten	€ 1.214.246	€ 1.348.724	-€ 134.478
<b>Opbrengsten</b>	<b>€ 53.018.878</b>	<b>€ 48.917.492</b>	<b>€ 4.101.386</b>
Operationele opbrengsten	€ 51.445.863	€ 45.502.082	€ 5.943.781
<i>Opbrengsten uit de werking</i>	€ 4.211.528	€ 4.081.817	€ 129.711
<i>Fiscale opbrengsten en boetes</i>	€ 19.763.747	€ 19.267.485	€ 496.262
<i>Werkingsubsidies</i>	€ 19.904.614	€ 18.168.058	€ 1.736.556
<i>Rescuperatie individuele dienstverlening</i>	€ 126.870	€ 109.779	€ 17.091
<i>Meerwaarde bij realisatie van VA</i>	€ 408.926	€ 320.841	€ 88.085
<i>Andere operationele opbrengsten</i>	€ 7.030.178	€ 3.554.102	€ 3.476.076
Financiële opbrengsten	€ 1.573.015	€ 3.415.411	-€ 1.842.396
<b>Overschot/tekort van het boekjaar</b>	<b>€ 2.458.532</b>	<b>€ 5.395.024</b>	<b>-€ 2.936.492</b>
Operationeel overschot/tekort	€ 2.099.763	€ 3.328.338	-€ 1.228.575
Financieel overschot/tekort	€ 358.769	€ 2.066.686	-€ 1.707.917

- De uitgaven aan *projecten en activiteiten van de stadsdiensten* zijn sterk gestegen t.o.v. 2020 (€306.729 versus €163.100). Dit vindt zijn oorzaak in vele kleine verhogingen van diverse kleine budgetten. De grootste veroorzakers van de stijging is het tuinrangersproject (+€29.050), de concessie van Maaseik on Ice (+€48.400) en een hogere uitbetaling van geschenkbonnen aan handelaars (+€30.100);
- Er werd meer gespendeerd aan *'overige diensten en leveringen'* (+€53.847 stad, +€30.309 OCMW), ten gevolge van de stijging in de kosten m.b.t. externe ondersteuning, busvervoer (kinderopvang, dagverzorgingscentrum) en loonverwerking (Lima: +€28.600 stad, +€28.400 OCMW);
- Er werd meer uitgegeven aan *informaticakosten* (+€59.188 Stad, +€10.571 OCMW). Dit betreft echter voornamelijk een boekhoudkundige verandering, waarbij de gebruikerslicenties (o.a. Office 365) van Stad en OCMW Maaseik worden opgenomen onder exploitatie in plaats van investeringen. De installatie van een nieuw loonpakket (Lima) heeft ook een kostenstijging veroorzaakt t.o.v. 2020;
- Verschillende stijgingen zijn voornamelijk het gevolg van het feit dat er in 2020 uitzonderlijk lage uitgaven waren ten gevolge van corona:

- De uitgaven aan *externe communicatie* door stad keren (nagenoeg) terug naar het pre-coronaniveau. Er werd in 2021 terug meer gespendeerd aan de bedeling van het MAzine infoblad en promotie (+€16.102).
- De “*overige administratiekosten*” (o.a., uitgaven voor rijbewijzen, kantoomaterialen) stijgen terug bij stad na een sterke daling in 2020 (+€31.201). Dit is voornamelijk het gevolg van een stijging in de afgiften van rijbewijzen (zie ook ontvangstenzijde). Bij OCMW vindt er daarentegen een daling plaats (-€12.162) ten gevolge van minder uitgaven aan papier, kantoomaterialen en kopiekosten.
- Dienst werken en gebouwenbeheer kochten in 2021 terug meer *kleine materialen* (eenheidsprijs tussen 100 en 1.000 euro) (+€18.018).
- Er vonden weer meer *vormingen en opleidingen* plaats in 2021 (+€15.592 stad, +€16.197 OCMW).

Verschillende uitgaveposten zijn ook gedaald t.o.v. 2020:

- De corona-specifieke uitgaven liggen sterk lager bij Stad Maaseik (€12.449 versus €113.809 in 2020). Bij OCMW is er wel een verhoging zichtbaar, voornamelijk t.g.v. de (nog even) strenge coronamaatregelen in het woonzorgcentrum (€44.065 versus €30.371 in 2020);
- De energiekosten liggen lager dan in 2020 bij Stad (-€33.675) en OCMW (-€17.116). De kosten van straatverlichting en marktkasten, alsook de energiekosten voor diverse stadsgebouwen (ACM, ACN, werkhal, Sullot, Academie) zijn licht gedaald. Voor OCMW is de daling voornamelijk het gevolg van de sluiting van het Oud Ziekenhuis (-€36.306), hetgeen licht gecompenseerd wordt door de stijging in de energiekosten van het woonzorgcentrum t.g.v. de ventilatieverplichtingen (+€15.353).
- De kosten t.g.v. het waterverbruik liggen binnen OCMW ook sterk lager ten gevolge van de sluiting van het Oud Ziekenhuis (-€45.338). In 2020 werd er nog een waterlek gedetecteerd. Het WZC vertoont (net zoals bij de energiekosten) een stijging t.o.v. 2020 (+€10.060);
- Er waren tenslotte ook dalingen in de kosten m.b.t. verzekeringen burgerlijke aansprakelijkheid (-€17.650: negatieve afrekening van 2020 pas ontvangen in 2021), publiciteit en inrichten van examens (-€17.650: in 2020 vond de aanwervingsprocedure voor A.D. plaats) en medicatie en nursing materiaal in het woonzorgcentrum (-€17.815);

#### b. Personeelskosten

Tabel 2: evolutie personeelskosten 2015-2021 (ARK 62xxx)

	Stad	OCMW	Totaal (Stad + OCMW)	%Δ
2015	€ 12.208.625	€ 7.614.650	€ 19.823.275	
2016	€ 11.503.959	€ 7.609.946	€ 19.113.905	-3,58%
2017	€ 11.986.102	€ 8.051.564	€ 20.037.666	4,83%
2018	€ 12.419.061	€ 7.722.400	€ 20.141.461	0,52%
2019	€ 12.563.097	€ 7.966.696	€ 20.529.793	1,93%
2020	€ 13.568.665	€ 8.629.822	€ 22.198.486	8,13%
2021	€ 14.177.677	€ 8.933.224	€ 23.110.902	4,11%

Sedert 2016 vertoont de totale loonkost van Stad & OCMW Maaseik een lichte stijging. De stijging in 2021 bedraagt 4,11% ten opzichte van 2020 (€23,1 miljoen versus €22,2 miljoen)<sup>1</sup>. In 2021 werd de spilindex voor de ambtenaren tweemaal overschreden. Een eerste keer in augustus en een tweede keer in december 2021. Dit betekent dat in september 2021 de lonen gestegen zijn met 2%.

Tabel 3: Onderdelen loonkost 2020-2021

Rubriek	Stad		OCMW	
	2021	2020	2021	2020
620 Bezoldigingen	€ 10.072.262,74	€ 9.603.560,59	€ 6.444.048,22	€ 6.286.451,64
621 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekering	€ 3.331.896,07	€ 3.170.483,61	€ 1.931.808,99	€ 1.867.418,73
622 Werkgeversbijdrage bovenwettelijke verzekering	€ 208.777,74	€ 160.764,72	€ 184.468,50	€ 139.066,74
623 Andere personeelskosten	€ 407.617,78	€ 342.023,90	€ 320.245,33	€ 283.706,52
624 Pensioenen politiek personeel	€ 157.122,97	€ 291.831,97	€ 52.653,33	€ 53.178,06
<b>Totaal</b>	<b>€ 14.177.677,30</b>	<b>€ 13.568.664,79</b>	<b>€ 8.933.224,37</b>	<b>€ 8.629.821,69</b>

Hieronder volgt een uitgebreide toelichting omtrent de verschillende personeelsrubrieken:

- **Brutolonen:** Tabel 3 maakt duidelijk dat de brutolonen bij Stad en OCMW Maaseik met 3,9% gestegen zijn (Stad +€468.702, OCMW +€157.597). Dit is slechts deels te verklaren door de index van september 2021. De grootste stijging bij OCMW is terug te vinden bij de loonkosten van het WZC (+€75.620, wegens invulling hoofdverpleegkundigen) en het feit dat het loon van de waarnemend AD (personeelslid van OCMW) in 2020 werd omgeboekt naar stad (€48.103). Bij Stad was er een hogere loonkost ten gevolge van verschillende (nieuwe) aanwervingen einde 2020 en in de loop van 2021:

- Financiën (+€23.470)
- Dienst P&O (+€28.300)
- Lokale economie (+€24.000)
- Musea (+€24.300)
- Cultuur (+€34.140)

Bijkomend werden er in 2021 bij de dienst werken personeelsleden dubbel ingezet (bij pensionering en bij vervangingen van ziektes, waaronder ook 1 VTE containering kreeg van de opdracht). De totale meerkost t.o.v. 2020 bedroeg ongeveer €117.900.

- **Werkgeversbijdrage wettelijke verz.:** De werkgeversbijdragen zijn een percentage dat bovenop het brutoloon betaald moet worden. Als de brutolonen omhoog gaan, stijgen de werkgeversbijdragen automatisch mee. Voorbeeld: de responsabiliseringsbijdrage die werd doorgestort naar Ethias lag in 2021 hoger dan in 2020 (€760.667 versus €688.378).
- **Werkgeversbijdrage bovenwettelijke verz.:** De werkgeversbijdrage bovenwettelijke verzekering bestaat uit o.a. de hospitalisatieverzekering en de tweede pensioenpijler. Om van de korting op de responsabiliseringsbijdrage te genieten, moest de tweede pensioenpijler verhoogd worden tot 3% met ingang van 2021. Vandaar de verhogingen.

<sup>1</sup> Deze stijging is lager dan vorig jaar, toen de personeelskosten met 8,13% stegen ten gevolge van een verhoging van de maaltijdcheques, de tweede pensioenpijler en de index. Bovendien is de boekhoudkundige verwerking van de "Sociale Maribel" subsidies veranderd sinds BBC2020 (geen negatieve kost, maar een opbrengst). Al deze aspecten zorgden voor een (soms "fictieve") verhoging van de loonkost in 2020.



- **Andere personeelskosten:** De overige personeelskosten zijn een optelsom van de vakbondspremie, de arbeidsongevallenverzekering, de maaltijdcheques en de dienstprestatie maaltijdcheques. Vanaf juni 2020 werden de maaltijdcheques verhoogd van 5 naar 7 euro waardoor de kost in 2021 hoger is (verhoging voor een volledig jaar).
- **Pensioenen politiek personeel:** Bij Stad is er een sterke daling zichtbaar in de pensioenen van het politiek personeel. Dit komt hoofdzakelijk doordat er in 2020 teveel betaald werd en dit in 2021 werd verrekend. De pensioenen van de mandatarissen zijn slechts licht gedaald door overlijdens.

c. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen

De kosten m.b.t. afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen vertonen een sterke stijging t.o.v. 2020. Waar er in 2020 zo'n €4,7 miljoen geboekt werd, is dit voor 2021 €8,9 miljoen (+€4.217.502). Deze stijging is voornamelijk toe te schrijven aan volgende aspecten:

- Er werd in 2021 een grote waardevermindering op de financiële vaste activa geboekt, wegens een verandering van de waarderingsregels van Stad en OCMW (zie onderdeel 'waarderingsregels'). De waardering van de autonome gemeentebedrijven werd herzien in jaarrekening 2021 (na afstemming met ABB). De overgedragen verliezen van AGBM uit het verleden worden tot uiting gebracht in de waardering van de deelneming van Stad Maaseik in het AGBM. In totaliteit geeft dit een waardevermindering van €4.128.361.
- De voorziening voor het vakantiegeld voor de personeelsleden werd verhoogd (+€52.831 stad, +€41.120 OCMW).

d. Individuele hulpverlening door OCMW

De individuele hulpverlening door het OCMW bedraagt €994.065 in 2021 tegenover een bedrag van €1.202.487 in 2020 (2019: €1.090.524). Deze daling is voornamelijk het gevolg van een daling van de leeflonen (€835.510 in 2020 versus €664.027 in 2021; zie ook "financiële risico's"). Het aantal personen met een leefloon steeg jarenlang op gestage wijze. Hoewel verwacht kan worden dat de coronacrisis een bijkomende vraag naar leeflonen zou veroorzaken, komt dit niet tot uiting in de jaarrekening 2021. Waar er 157 leefloongerechtigden waren in 2020, daalde dit cijfer naar 117 in 2021.

De grootste oorzaak van de daling is de coronapandemie en de (bijkomende) steunmaatregelen die eraan verbonden zijn. Personen kunnen bijvoorbeeld aanspraak maken op een tijdelijke werkloosheidsuitkering wegens overmacht (geen toelaatbaarheidsvoorwaarden). Hiermee werd gestart op 13 maart 2020; het aantal leefloonaanvragen daalde vanaf dat moment. De sterkste daling was zichtbaar aan het einde van 2020. Ook in het jaar 2021 was er de mogelijkheid om een tijdelijke werkloosheidsuitkering wegens overmacht te verkrijgen. De sociale dienst stelde ook vast dat er amper dossiers werden geschorst door de vakbond of mutualiteit. Verder vertoont 2021 een historisch hoog vacaturecijfer, waardoor het makkelijker is om mensen aan een job te helpen (een voorwaarde voor het leefloon is namelijk de werkbereidheid).

Ook werd een verstrenging ingevoerd van een aantal langlopende trajecten. In samenwerking met het team tewerkstelling en de juridische dienst werden een aantal dossiers stopgezet die hun traject aan ondersteuning hadden doorlopen. Er werd hiervoor een procedure uitgewerkt. Tevens vermoedt de sociale dienst dat een aantal mensen onder de radar bleven uit schrik voor een besmetting.

Ten slotte werd de leeftijdsgrens voor de inkomensvervangende tegemoetkoming (IVT) en integratietegemoetkoming (IT) verlaagd naar 18 jaar. Personen die recht hebben op voornoemde tegemoetkomingen, krijgen geen leefloon meer tot de leeftijd van 21 jaar.

*e. Toegestane werkings- en investeringssubsidies*

In 2021 werd er in totaliteit €8.990.428 aan werkingssubsidies uitgekeerd. In 2020 bedroeg dit €7.251.406. Een totaaloverzicht van de wijzigingen in de werkingssubsidies (2021 versus 2020, +€ 1.739.022) bevindt zich in Tabel 4 op de volgende pagina's.

De grootste wijzigingen ten opzichte van 2020 zijn als volgt:

- Een subsidie van €854.200 werd doorgestort naar ELZ Maasland voor de uitbating en het vervoer van het vaccinatiecentrum (enkel in 2021);
- Er werden twee éénmalige werkingssubsidies toegekend aan de Intergemeentelijke Zwembaden (zie ook onderdeel 'financiële risico's'), voor een totaal van € 469.208 (aandeel in sloop zwembad, nog niet-opgevraagde werkingsbijdragen uit het verleden);
- De coronasubsidies uit het noodfonds Sport, Cultuur en Jeugd (€300.609) werden in 2021 uitbetaald;
- De werkingstoelage aan de kerkfabrieken lag aanzienlijk hoger dan 2020 (+€92.423), o.a. ten gevolge van de herstellingswerken aan het dak van Sint-Gertrudis;
- De totale werkingsbijdrage aan MCNOL (o.a., pensioenlasten, respobijdragen en werkingmiddelen) lag in 2021 €121.324 hoger dan in 2020;
- Wegens een grote bestelling van huisvuilzakken en stickers van Limburg.net eind 2021 (t.b.v. het jaar 2022), bevat de afrekening van 2021 van Limburg.net van 2021 ook de aankopen voor het jaar 2022 (+€75.329). Limburg.net heeft aangegeven om de afrekening niet te herzien, waardoor er éénmalig een hoger bedrag zichtbaar is in de jaarrekening.

Tabel 4: Overzicht van de toegestane werkingssubsidies

Entiteit	Omschrijving	2020	2021	Vershil
OCMW	Werkingsmiddelen MCNOL	€ -	€ 14.521	€ 14.521
OCMW	Corona Subsidie - voedselhulp	€ 5.188	€ 6.945	€ 1.757
OCMW	Toelage 't kietelt + Toelage Sint-Vincentius	€ 1.550	€ 1.556	€ 6
OCMW	Toelage Luierbank Sint-Vincentius	€ 3.000	€ -	-€ 3.000
OCMW	Werkingskosten tgv Opvoedingswinkel = kinderdorpen molenberg	€ 7.546	€ 7.595	€ 48
OCMW	Overdracht SVK	€ 12.264	€ 12.979	€ 715
OCMW	Overdracht aan CAD	€ 19.778	€ 14.808	-€ 4.970
OCMW	Pensioenlasten 2020-2025 Statutair personeel ziekenhuis MCNOL	€ 396.648	€ 482.836	€ 86.188
	<b>Totaal OCMW</b>	<b>€ 445.974</b>	<b>€ 541.240</b>	<b>€ 95.266</b>

Entiteit	Omschrijving	2020	2021	Vershil
Stad	Werkingssubsidie verleden intercommunale zwembad Maaseik (Aquadroom)- o.b.v. briefwisseling Aquadroom 14/06/2021	€ -	€ 309.183	€ 309.183
Stad	Noodfonds COVID-19 Cultuur, Jeugd en sport (Saldo)	€ -	€ 357	€ 357
Stad	Noodfonds COVID-19 Gedeelte Cultuur (135.000) conform Gemeenteraadsbesluit 30/11/2020 + Gemeenteraadsbesluit 31/5/2021	€ -	€ 142.268	€ 142.268
Stad	Noodfonds COVID-19 Gedeelte Sport (145.245) conform Gemeenteraadsbesluit 30/11/2020	€ -	€ 113.135	€ 113.135
Stad	Noodfonds COVID-19 Gedeelte Jeugd (28.500) + Reserve (€28.500) conform Gemeenteraadsbesluit 30/11/2020	€ -	€ 44.850	€ 44.850
Stad	Vaccinatiecentrum - subsidie uitbating en vervoer (doorstorting ELZ)	€ -	€ 845.200	€ 845.200
Stad	Werkingsmiddelen MCNOL	€ -	€ 14.521	€ 14.521
Stad	Andere specifieke werkingssubsidie - aandeel in sloop oud zwembad 2011 - o.b.v. briefwisseling Aquadroom 14/06/2021	€ -	€ 160.024	€ 160.024
Stad	Aankoop Huisvuilzakken en PMD - Limburg.Net: 28/09/2018: bedrag uitgaven recipiënten en stickers	€ 72.361	€ 147.690	€ 75.329
Stad	Financiering lokale besturen voor een consumptiebudget voor kwetsbare huishoudens (o.a. geschenkbonnen SD)	€ -	€ 50.710	€ 50.710
Stad	Contract Rimo Depot Margo (Toelage Depot Margo CBS 21/08/2017: (0.15 euro x aantal inwoners)	€ 4.438	€ 4.454	€ 16
Stad	Premie gescheiden riolering	€ 1.779	€ -	-€ 1.779
Stad	Werkingsstoelage Brandweerzone	€ 919.585	€ 953.397	€ 33.812
Stad	Programmeringstoelage vzw d'Ambi	€ 5.000	€ 5.000	€ -
Stad	Programmeringstoelage vzw Fuego	€ 10.000	€ 10.000	€ -
Stad	reglement wijken en toelage buurtactiviteiten.	€ 11.500	€ 588	-€ 10.913
Stad	Toelage SAM, naschoolse sportacademie middelbaar onderwijs	€ 1.352	€ 1.117	-€ 235
Stad	Subsidies om inhoudelijke clubwerking te verbeteren en met terugbetaling van opleidingen	€ 18.000	€ 9.000	-€ 9.000
Stad	Subsidies voor gediplomeerde jeugdtrainers en -coördinatoren en voor structurele samenwerkingsverbanden tussen clubs	€ 22.795	€ 11.323	-€ 11.472
Stad	Terugbetaling gemeentelijk aandeel onroerende voorheffing Noliko - indexaanpassing	€ 11.103	€ 11.186	€ 83
Stad	Werkingsstoelage Jeugdverenigingen	€ 27.600	€ 27.600	-€ 0
Stad	Toelage Kadervorming	€ 75	€ 743	€ 668
Stad	Subsidie kampvervoer	€ 154	€ -	-€ 154
Stad	Informatietoelage: vr informeren kinderen en jongeren	€ 83	€ 488	€ 404
Stad	Toelage voor infrastructuur en brandveiligheid	€ 8.830	€ 2.096	-€ 6.733
Stad	Project Regionaal Landschap Kempen en Maasland - projectbureau Kempenbroek en Unesco-dossier 'Mens en biosfeer' : verlenging 2019-2021 (CBS 1/7/2019)	€ 10.000	€ 10.000	€ -
Stad	Werkingsbijdrage Limburg.Net	€ 1.258.168	€ 1.233.442	-€ 24.726

Entiteit	Omschrijving	2020	2021	Vershil
Stad	toelage premie verwijderen stookolietank	€ 1.800	€ 1.300	-€ 500
Stad	Premie compensatie rioleringsbijdrage op waterfactuur	€ 5.600	€ 5.440	-€ 160
Stad	werkings- en projectsubsidie Cultuurverenigingen / Cultuurprijs	€ 21.467	€ 5.734	-€ 15.733
Stad	Speciale activiteiten verenigingen	€ -	€ 950	€ 950
Stad	Samenwerkingsverband Toerisme Limburg	€ 6.323	€ 6.321	-€ 2
Stad	Samenwerkingsverband Regionaal Landschap Kempen en Maasland Rivierpark Maasvlei	€ 33.574	€ 34.234	€ 660
Stad	Lidmaatschap NPHK (Nationaal Park nieuwe poort) RLKM	€ 13.500	€ 13.500	€ -
Stad	Werkingsstoelage kerkfabrieken + extra toelage aan Sint-Gertrudis 2021 (herstellingswerken dak)	€ 182.565	€ 274.988	€ 92.423
Stad	Jaarlijkse subsidies aan VOM (vrijzinnig ontmoetingscentrum maasland)	€ 10.318	€ 10.361	€ 43
Stad	Pensioenlasten Statutair personeel ziekenhuis MCNOL	€ 396.648	€ 368.310	-€ 28.338
Stad	Aandeel in de responsabiliseringsbijdrage MCNOL	€ 560.050	€ 594.482	€ 34.431
Stad	Werkingsstoelage politiezone	€ 1.994.807	€ 1.865.678	-€ 129.128
Stad	Prijssubsidie Stad @ AGBI - Sport	€ 304.575	€ 292.937	-€ 11.638
Stad	Prijssubsidie Stad @ AGBI - Cultuur	€ 100.031	€ 82.956	-€ 17.075
Stad	Prijssubsidie Stad @ AGBI - Musea	€ 50.869	€ 97.564	€ 46.695
Stad	Prijssubsidie intercommunale zwembad Maaseik (Aquadroom)	€ 733.614	€ 679.193	-€ 54.420
Stad	Bijdrage IGL (Intercommunale vereniging voor hulp aan gehandicapten Limburg)	€ 6.868	€ 6.868	€ -
	<b>Totaal Stad</b>	<b>€ 6.805.432</b>	<b>€ 8.449.188</b>	<b>€ 1.643.756</b>
	<b>Totaal Stad &amp; OCMW</b>	<b>€ 7.251.406</b>	<b>€ 8.990.428</b>	<b>€ 1.739.022</b>

Tabel 4: Overzicht van de toegestane werkingssubsidies – vervolg

De investeringstoelagen liggen in 2021 iets lager dan in 2020 (€149.929 versus €168.170). Dit komt door lagere bestedingen uit het rioleringsfonds (-€32.234), minder aanvragen voor premies kernwinkelgebied (-€27.141) en een correctie van de investeringstoelage voor de bouw van het ZMK (nu ZOL) (-€22.110). De politiezone kreeg in 2021 voor de eerste maal een investeringstoelage (€76.511), hiertegenover staat een lagere werkingstoelage (-€129.128).

Tabel 5: Overzicht van de toegestane investeringssubsidies

Entiteit	Omschrijving	2020	2021	Vershil
Stad	Besteding Fluvius - Rioleringsfonds	€ 91.159	€ 58.926	-€ 32.234
Stad	investeringstoelage politiezone	€ -	€ 76.511	€ 76.511
Stad	Subsidie camerabeveiliging Jagersborg OJM vzw (tussenkost van 50%)	€ 18.466	€ -	-€ 18.466
Stad	Investeringstoelage kerkfabrieken	€ -	€ 5.198	€ 5.198
Stad	Premies kernwinkelgebied (renovatie voorgevel handelspand).	€ 58.545	€ 31.404	-€ 27.141
Stad	ZMK: investeringstoelage bouw ziekenhuis	€ -	-€ 22.110	-€ 22.110
	<b>Totaal Stad</b>	<b>€ 168.170</b>	<b>€ 149.929</b>	<b>-€ 18.241</b>

*f. Minderwaarde bij de realisatie van vaste activa (niet-budgettaire kost)*

De kostenpost “Minderwaarde bij de realisatie van vaste activa” bedraagt €282.200 in 2021, tegenover een bedrag van €1.034.897 in 2020 (2019: €110.305). Dit bedrag is typisch erg variabel, en is afhankelijk van verkopen van onroerende goederen (gebouwen, terreinen) die in een specifiek jaar hebben plaatsgevonden (zie ook ‘meerwaarden bij de realisatie van vaste activa’). Een “minderwaarde realiseren” betekent dat de verkoopprijs lager is dan de boekwaarde volgens de balans. Net zoals in 2020 blijkt bij verschillende verkopen de balanswaarde sterk af te wijken van de werkelijke verkoopwaarde.

Waar het hoge bedrag in 2020 voornamelijk het gevolg is van verkopen binnen entiteit stad (Schoorstraat, ACN, etc.), is het bedrag aan minderwaarde van 2021 voornamelijk het gevolg van herwaarderingen van pachtgronden bij het OCMW. In 2021 werden de (pacht)gronden van OCMW samen met dienst Omgeving nagekeken en op punt gezet. Uiteindelijk bleek dat er een aantal gronden in onze inventaris zaten die geen eigendom meer waren van het OCMW, omwille van een ruil die in 2013 plaatsvond in functie van de bouw van het nieuwe ziekenhuis.

Voorstel is om ook voor Stad Maaseik een grondige evaluatie te laten doen van de waarde van de gebouwen en gronden om daarna tot een actualisatie van de waardering van het patrimonium over te gaan.

*g. Andere operationele kosten*

De andere operationele kosten zijn sterk gestegen (€133.549 in 2020 versus €994.973 in 2021). Deze stijging is voornamelijk het gevolg van een schadevergoeding in kader van een onteigeningsdossier (€810.663, zie ook “financiële risico’s”), alsook een lichte verhoging in het aantal oninbaarstellingen (niet-inbare vorderingen) ten gevolge van een inhaalbeweging van het verleden.

*h. Financiële kosten*

De laatste kostenpost in het J5 schema betreft de financiële kosten (kosten van schulden zoals rente op leningen). In 2021 zijn deze kosten gedaald, hetgeen logisch verklaard kan worden door het lager niveau aan uitstaande leningen bij zowel stad als OCMW.

**2. Opbrengstenposten (7-rekeningen)**

Hieronder volgt een verklaring voor het hoger niveau aan opbrengsten ten opzichte van 2020. Waar de opbrengsten in 2020 €48,9 miljoen bedroegen, was het bedrag aan opbrengsten in 2021 gelijk aan iets meer dan €53 miljoen. De opbrengsten liggen in 2021 €4.101.386 hoger dan in 2020, en zijn zelfs hoger dan in de pre-coronatijd (2019: €50.086.500).

*a. Opbrengsten uit de werking (waaronder retributies)*

De opbrengsten uit de werking liggen in 2021 €139.711 hoger dan in 2020 (zie tabel 6). Deze opbrengsten bestaan uit de ontvangsten uit retributies (terrassen, parkeren, documenten zoals paspoorten), huur- en pachtontvangsten, alsook de dagprijzen van het woonzorgcentrum, dagverzorgingscentrum en andere dienstverlening (academie, kinderopvang, etc.).

De lichte verhoging t.o.v. 2020 is voor een groot deel het gevolg van de sterkere coronamaatregelen in 2020. De coronalockdown van 2020 zorgde voor minder reisverkeer, wat een impact heeft op de

retributie op paspoorten (gestegen met €21.501 in 2021). De lockdown van 2020 zorgde ook voor de sluiting van de rijsscholen en lokale handel. De inkomsten van de retributies op rijbewijzen, parkeergelden en -boetes liggen daarom hoger in 2021 (respectievelijk +€12.845, +€60.927 en +€11.448). Aangezien er voor de retributie op terrassen een vrijstelling verleend werd in 2021 (2020: 1 kwartaal), liggen daar de opbrengsten lager (-€19.129)

De algemene werkingsopbrengsten uit dienstprestaties (eerste twee lijnen in tabel 6) zijn terug ietwat gestegen. In 2020 vond er namelijk een sterke daling plaats t.o.v. 2019 (-€345.375) ten gevolge van corona. Er is weliswaar een stijging, maar de inkomsten bereiken nog niet het pre-coronaniveau van 2019. Voornamelijk diensten academie en kinderopvang hebben meer ledengelden en ouderbijdrages geïnd (+€23.825 en +€28.500). Binnen OCMW zijn ook de inkomsten uit de dagprijzen van het woonzorgcentrum (+€30.092, zijnde +1,2%) en het dagverzorgingscentrum (+€24.590, zijnde +38,8%) gestegen.

Tabel 6: opbrengsten uit de werking

Opbrengsten uit de werking	2021	2020	2019	verschil 2020-2021
7010000 Werkingsopbrengsten dienstprestaties Stad	€ 485.265	€ 430.095	€ 679.415	€ 55.170
7010000 Werkingsopbrengsten dienstprestaties OCMW	€ 2.742.764	€ 2.693.738	€ 2.797.604	€ 49.026
7010010 Verkopen en dienstprestaties	€ 10	€ 160	€ 0	-€ 150
7010020 Aanmaningskosten ALLEEN VOOR Limburg.Net	€ 0	€ 0	€ 3.727	€ 0
7011010 Identiteitsbewijzen - retributie	€ 48.408	€ 41.599	€ 48.711	€ 6.809
7011020 Paspoorten - retributie	€ 40.576	€ 19.075	€ 62.790	€ 21.501
7011030 Huwelijken - retributie	€ 3.225	€ 3.150	€ 5.264	€ 75
7011040 Uittreksels, thuisloket - retributie	€ 0	€ 23	€ 6.480	-€ 23
7011050 Rijbewijzen	€ 49.005	€ 36.160	€ 42.086	€ 12.845
7012010 Retributie op afgifte omgevingsvergunningen	€ 23.611	€ 42.032	€ 14.440	-€ 18.421
7012020 Retributie op afgifte administratieve stukken	€ 125.685	€ 116.550	€ 104.755	€ 9.135
7013010 Begroefing / Bijzetting / Verstrooiing - retributie	€ 21.200	€ 31.350	€ 26.750	-€ 10.150
7013020 Retributie naamplaatjes	€ 25	€ 0	€ 275	€ 25
7013030 Ontgraving - retributie	€ 1.050	€ 4.500	€ 2.425	-€ 3.450
7013040 Inname openbaar domein werken en verhuizingen - retributie	€ 47.178	€ 49.245	€ 28.276	-€ 2.067
7013050 Retributie op in beslag of in bewaring genomen goederen en takelen van voertuigen	€ 0	€ 0	€ 59	€ 0
7014010 Inkomsten bovengronds parkeren	€ 213.219	€ 152.292	€ 277.926	€ 60.927
7014020 Parkeerboetes	€ 81.373	€ 69.925	€ 109.880	€ 11.448
7015010 Markten	€ 35.571	€ 29.023	€ 43.888	€ 6.548
7015020 Inname openbaar domein - Terrassen	€ 75	€ 19.204	€ 33.890	-€ 19.129
702000 Verkopen	€ 138.009	€ 130.505	€ 54.582	€ 7.504
7030100 Huren	€ 133.979	€ 191.015	€ 255.715	-€ 57.036
7030200 Pachten	€ 21.302	€ 22.177	€ 22.021	-€ 875
<b>Totaal</b>	<b>€ 4.211.528</b>	<b>€ 4.081.817</b>	<b>€ 4.620.958</b>	<b>€ 129.711</b>

De huurgelden liggen sterk lager in 2021 t.g.v. de stopzetting van de samenwerking met Preveda (bezetting Oud Ziekenhuis) in 2021 (-€58.245). Hiertegenover staan wel kostendalingen m.b.t. nutsvoorzieningen (zie eerder).

*b. Fiscale opbrengsten*

Tabel 7: Fiscale opbrengsten

Belastingontvangsten	2021	2020	2019	Vershil 2021-2020
7300000 Opcentiemen op de onroerende voorheffing	€ 8.432.447	€ 8.472.958	€ 8.285.731	-€ 40.511
7301000 Personenbelasting - aanvullende belastingen	€ 7.767.183	€ 7.384.564	€ 7.588.884	€ 382.619
7302000 Motorrijtuigen - aanvullende belastingen	€ 450.644	€ 440.534	€ 442.199	€ 10.110
7332100 Jaarlijkse milieubelasting - huisvuil	€ 1.484.927	€ 1.458.555	€ 1.441.059	€ 26.372
7332300 Afgifte zakken, klevers, recipiënten - huisvuil	€ 24.506	€ 20.939	€ 24.336	€ 3.567
7332600 Grof vuil - huisvuil	-€ 120	€ 1.460	€ 1.740	-€ 1.580
7332800 Sluikstorten - huisvuil	€ 16	-€ 250	€ 578	€ 266
7340200 Drijfkracht – bedrijfsbelasting (stopgezet)	€ 0	€ 0	€ 35.464	€ 0
7340600 Drankslijterijen – bedrijfsbelasting (stopgezet)	€ 0	-€ 125	€ 18.988	€ 125
7340700 Openblijven van drankgelegenheden na het sluitingsuur – bedrijfsbelasting (stopgezet)	€ 0	€ 0	€ 375	€ 0
7340800 Nachtwinkels en phoneshops - bedrijfsbelasting	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	0
7341000 Privé-clubs - bedrijfsbelasting	€ 12.500	€ 29.167	€ 64.583	-€ 16.667
7341400 Taxidiensten - bedrijfsbelasting	€ 1.983	€ 4.034	€ 3.211	-€ 2.051
7341900 Verblijfsbelasting - bedrijfsbelasting	€ 26.319	€ 19.391	€ 28.179	€ 6.928
7342100 Kampeerterreinen/ kampeerverblijfparken - bedrijfsbelasting	€ 21.650	€ 27.900	€ 37.200	-€ 6.250
7342200 Reclameborden - bedrijfsbelasting	€ 4.335	€ 4.075	€ 5.588	€ 260
7342400 Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk - bedrijfsbelasting	€ 66.294	€ 55.348	€ 97.629	€ 10.946
7349900 Andere - bedrijfsbelasting (grindbelasting)	€ 362.006	€ 266.697	€ 47.834	€ 95.309
7360700 Standplaatsen huurrijtuigen - belastingen op het gebruik van het openbaar domein	€ 4.600	€ 713	€ 1.200	€ 3.887
7360900 Masten en pylonen - belastingen op het gebruik van het openbaar domein	€ 140.000	€ 135.000	€ 160.000	€ 5.000
7374000 Leegstaande woningen en gebouwen - belastingen op patrimonium	€ 151.100	€ 155.000	€ 141.400	-€ 3.900
7377000 Tweede verblijven - belastingen op patrimonium	€ 40.580	€ 28.138	€ 23.138	€ 12.442
7380000 Algemene gemeentebelasting - andere belastingen	€ 765.276	€ 755.851	€ 727.620	€ 9.425
73xxx Belastingen 2019 die sinds 2020 omgevormd zijn tot retributies (2020: correcties m.b.t. oude belastingvorderingen)		€ 38	€ 807.894	
<b>Totaal</b>	<b>€ 19.763.747</b>	<b>€ 19.267.485</b>	<b>€ 19.992.330</b>	<b>€ 496.262</b>

De fiscale ontvangsten zijn in 2021 gestegen (€496.262) ten opzichte van 2020. De stijging is vooral het gevolg van een hogere opbrengst m.b.t. de aanvullende belasting op de personenbelasting (+€382.619) en de grindbelasting (+€95.309). Tabel 7 bevat een alomvattend overzicht van de belastingontvangsten overheen 2019-2021.

*c. Ontvangen algemene en specifieke werkingssubsidies*

De subsidies die in 2021 ontvangen werden door stad en OCMW Maaseik bedragen in totaliteit, €19.904.614 tegenover een bedrag van €18.168.058 in 2020. Het merendeel van de ontvangsten(stijging) is afkomstig van Stad Maaseik (zie tabel 8a).

Tabel 8a: Ontvangen werkingssubsidies Stad Maaseik

Stad	2021	2020	2019	Vershil 2020-2021	Type
7400000 Gemeentefonds - basisdotatie	€ 7.170.830	€ 6.877.173	€ 6.771.919	€ 293.657	Algemeen
7400100 Gemeentefonds - aanvullende dotaties	€ 860.515	€ 860.515	€ 0	-€ 0	Algemeen
7401000 Andere algemene werkingssubsidies	€ 2.803.826	€ 2.559.507	€ 0	€ 244.319	Algemeen
7401100 Andere algemene werkingssubsidies CORONA Noodfonds	€ 318.955	€ 0	€ 0	€ 318.955	Algemeen
7402000 Overige algemene werkingssubsidies (Sectorale subsidies lokaal cultuurbeleid, lokaal jeugdbeleid, lokaal sportbeleid, flankerend onderwijsbeleid, bestrijding kinderarmoede, gemeentelijke ontwikkelingssamenwerking en de integratiesubsidies)	€ 0	€ 0	€ 901.581	€ 0	Algemeen
7403000 Overige algemene werkingssubsidies (Gesco's-regularisatiepremie)	€ 0	€ 0	€ 1.724.993	€ 0	Algemeen
7405020 Federale subsidies - specifieke werkingssubsidies	€ 442.254	€ 373.655	€ 111.734	€ 68.599	Specifiek
7405030 Vlaamse subsidies - specifieke werkingssubsidies	€ 2.621.324	€ 2.517.876	€ 2.296.204	€ 103.448	Specifiek
7405040 Provinciale subsidies - specifieke werkingssubsidies	€ 7.136	€ 6.985	€ 5.129	€ 151	Specifiek
7405050 Gemeentelijke subsidies - specifieke werkingssubsidies	€ 25.200	€ 0	€ 0	€ 25.200	Specifiek
7405060 Intergemeentelijke samenwerking - Specifieke werkingssubsidies	€ 2.595	€ 0	€ 76.766	€ 2.595	Specifiek
7405130 Vlaamse subsidies - specifieke werkingssubsidies CORONA	€ 154.099	€ 154.160	€ 0	-€ 61	Specifiek
7405150 Gemeentelijke subsidies - specifieke werkingssubsidies CORONA	€ 36.383	€ 0	€ 0	€ 36.383	Specifiek
7405230 Vlaamse subsidie Vaccinatiecentrum	€ 845.200	€ 0	€ 0	€ 845.200	Specifiek
<b>Totaal Algemeen Stad</b>	<b>€ 11.154.125</b>	<b>€ 10.297.195</b>	<b>€ 9.398.493</b>	<b>€ 856.930</b>	
<b>Totaal Specifiek Stad</b>	<b>€ 4.134.191</b>	<b>€ 3.052.675</b>	<b>€ 2.489.833</b>	<b>€ 1.081.516</b>	
<b>Totaal Stad</b>	<b>€ 15.288.315</b>	<b>€ 13.349.870</b>	<b>€ 11.888.326</b>	<b>€ 1.938.445</b>	



De algemene werkingssubsidies van Stad Maaseik zijn in totaliteit toegenomen met €856.930, ten gevolge van een hogere basisdotatie uit het gemeentefonds (+€293.657) en de ontvangsten subsidies vanuit het corona noodfonds voor jeugd, sport en cultuur (+€318.955). De 'andere algemene werkingssubsidies' zijn ook gestegen met €244.319, hetgeen het gevolg is van de compensatie oversijpelings-effect VIA6 (+€133.416), een hogere financiering open ruimte (+€218.197), deels gecompenseerd door een verlaging van de dotatie uit de respobijdrage (-€166.800).

De specifieke werkingssubsidies vertonen de sterkste stijging (+€1.081.516), aangezien stad Maaseik als penhoudende gemeente de volledige subsidie voor het vaccinatiecentrum (€845.000) ontving en integraal doorstortte naar ELZ Maasland, en omwille van hogere Vlaamse en federale specifieke werkingssubsidies (meerdere kleinere wijzigingen).

Tabel 8b: Ontvangen werkingssubsidies OCMW Maaseik

OCMW	2021	2020	2019	Vershil 2020-2021	Type
7400000 Gemeente- en provinciefonds - algemene werkingssubsidies	€ 623.550	€ 598.015	€ 588.863	€ 25.535	Algemeen
7401000 Andere algemene werkingssubsidies	€ 474.815	€ 474.815	€ 474.815	€ 0	Algemeen
7401000 Gemeentelijke bijdrage (2019)	€ 0	€ 0	€ 2.449.530	€ 0	Algemeen
7405020 Federale subsidies - specifieke werkingssubsidies	€ 587.973	€ 635.540	€ 245.528	-€ 47.567	Specifiek
7405030 Vlaamse subsidies - specifieke werkingssubsidies	€ 1.756.197	€ 1.581.074	€ 1.362.905	€ 175.123	Specifiek
7405040 Provinciale subsidies - specifieke werkingssubsidies	€ 0	€ 0	-€ 12.453	€ 0	Specifiek
7405050 Gemeentelijke subsidies - specifieke werkingssubsidies	€ 0	€ 0	€ 38.903	€ 0	Specifiek
7405120 Federale subsidies - specifieke werkingssubsidies CORONA	€ 17.248	€ 22.084	€ 0	-€ 4.836	Specifiek
7405130 Vlaamse subsidies - specifieke werkingssubsidies CORONA	€ 177.446	€ 301.268	€ 0	-€ 123.822	Specifiek
7408000 Sociale dienst - Specifieke werkingssubsidies	€ 875.305	€ 1.116.863	€ 914.352	-€ 241.558	Specifiek
7408100 Specifieke werkingssubsidies SD - CORONA	€ 103.755	€ 88.529	€ 0	€ 15.226	Specifiek
<b>Totaal Algemeen OCMW</b>	<b>€ 1.098.365</b>	<b>€ 1.072.830</b>	<b>€ 3.513.207</b>	<b>€ 25.535</b>	
<b>Totaal Specifiek OCMW</b>	<b>€ 3.517.924</b>	<b>€ 3.745.358</b>	<b>€ 2.549.234</b>	<b>-€ 227.434</b>	
<b>Totaal OCMW</b>	<b>€ 4.616.289</b>	<b>€ 4.818.188</b>	<b>€ 6.062.441</b>	<b>-€ 201.899</b>	
<b>Totaal</b>	<b>€ 19.904.614</b>	<b>€ 18.168.058</b>	<b>€ 17.950.767</b>	<b>€ 1.736.556</b>	

Bij het OCMW zijn de algemene werkingssubsidies redelijk stabiel gebleven t.o.v. 2020 (+€25.535, lichte stijging in de dotatie Gemeentefonds)<sup>2</sup>. De specifieke werkingssubsidies zijn licht gedaald (-€227.434). De belangrijkste oorzaak van de daling is de daling in coronasubsidies t.o.v. 2020 (-

<sup>2</sup> De grootste oorzaak van de daling van 2019 naar 2020 betreft het wegvallen van de gemeentelijke bijdrage (€2.449.530 in 2019).

€123.822) en een daling in de werkingsubsidies m.b.t. de sociale dienst (-€241.558, voornamelijk een lager bedrag aan subsidies m.b.t. leeflonen, zie ook uitgavezijde).

*d. Recuperatie individuele hulpverlening*

De recuperatie van individuele dienstverlening is terug gestegen in 2021 (€126.870 versus €109.779), voornamelijk ten gevolge van een hogere recuperatie van leeflonen in 2021 (varieert sterk van jaar tot jaar).

*e. Meerwaarde bij realisatie van vaste activa (niet-budgettaire opbrengst)*

De meerwaarde ten gevolge van verkopen van vaste activa (verkoopprijs > balanswaarde) bedraagt €408.926 (ten opzichte van een bedrag van €320.841). Dit zijn onder andere meerwaarden t.g.v. grondverkoop de Leemboek (€152.810 in 2021; €115.330 in 2020). In 2021 werd er tevens een meerwaarde gerealiseerd ten gevolge van de ruiling van grond 'Het Hamont' (€113.250) en een verkoop van twee gronden aan Steengoed (€130.928).

*f. Andere operationele opbrengsten*

De diverse operationele opbrengsten zijn sterk gestegen in 2021 (€7.030.178 versus €3.554.102).

Dit is deels een verschuiving vanuit de financiële opbrengsten (zie ook vorig hoofdstuk: door een nieuwe boekingswijze worden de ontvangsten uit het rioleringsfonds omgeboekt naar de andere operationele opbrengsten, +€1.081.256). Er werd ook een correctie van de ontvangsten m.b.t. de trekkingsrechten van Fluvius doorgevoerd (exploitatie i.p.v. investering, +€2.132.869). Stad Maaseik vorderde in 2021 ook €277.105 terug van ELZ Maasland naar aanleiding van de kostenafrekening van Vaccinatiecentrum De Borg. Met deze opbrengst werden de (niet-doorgerekende) personeelskosten vergoed à rato van inwonersaantallen. Anderzijds viel ook de terugvordering van het loon van de oud-A.D. van de provincie Limburg weg sinds 10/2020 (-€182.300), hetgeen de andere operationele opbrengsten in de negatieve zin beïnvloedt.

Binnen OCMW Maaseik is er ook een stijging zichtbaar: de tegemoetkoming van de zorgkassen steeg zowel binnen het dagverzorgingscentrum (+€37.016) als het woonzorgcentrum (+€164.408) ten gevolge van een hogere bezettingsgraad (en de sluiting in 2020 van het DVC).

*g. Financiële opbrengsten*

De financiële opbrengsten zijn gedaald t.o.v. 2020 (€1.573.015 versus €3.415.411) voornamelijk ten gevolge van de omboeking van de ontvangsten uit het rioleringsfonds (zie punt f, -€1.081.256) en het feit dat er een éénmalig dividend ontvangen werd in 2020 (+€596.652, aandeel S-Lim). De in resultaat genomen kapitaalsubsidies van Stad zijn ook hoger in 2021 (+€212.339) wegens de correctieboeking van de trekkingsrechten (zie onderdeel f).

### **3. Investerings (2-rekeningen)**

Het feit dat er beperkt geïnvesteerd werd in 2021 (€4.113.792) heeft een grote (positieve) impact op het budgettair resultaat van het boekjaar. De invloed op het overschot/tekort van het boekjaar is daarentegen beperkt: investeringsuitgaven worden slechts in het resultaat opgenomen naargelang de geboekte afschrijvingen (zie onderdeel 1c).

De investeringsuitgaven werden reeds naar beneden aangepast bij de eerste meerjarenplanaanpassing: in totaliteit werd €2,7 miljoen aan investeringen verplaatst naar

toekomstige jaren. Het college en vast bureau beslisten op 14 februari 2022 om bijkomend €5,8 miljoen aan investeringen over te dragen naar 2022 (zie ook laatste hoofdstuk van de toelichting). Door laatstgenoemde overdracht naar toekomstige jaren zal het budgettair resultaat van 2022 (en volgende jaren) negatiever zijn dan voorzien bij de laatste aanpassing van het meerjarenplan. Aangezien er ook zo'n €2 miljoen aan investeringsontvangsten overgedragen werden, zal het budget van 2022 met zo'n €3,8 miljoen extra verzwaard worden (in de negatieve zin).

#### **4. Financiering**

De financieringsstromen (€1.184.448 inkomend versus €7.835.980 uitgaand) hebben netto-gewijs een sterk negatief effect op het budgettair resultaat van het boekjaar. Tijdens deze legislatuur wordt er namelijk actief ingezet op schuldafbouw, met hoge schuldaflossingen tot gevolg.

Dit negatieve effect ligt hoger dan in de voorbije jaren, aangezien er een grote aflossing heeft plaatsgevonden van een wentelkrediet bij KBC op 1 oktober 2021 voor een bedrag van €3.443.750. Deze aflossing vond plaats om negatieve interesten op zichtrekeningen te voorkomen. In totaliteit loste stad Maaseik zo'n €6,9 miljoen af (2020: €3,1 miljoen), terwijl de jaarlijkse aflossing van OCMW in 2021 net geen €900.000 bedroeg. De inkomende financieringsstroom heeft betrekking op een terugvordering van een voorschot op de tussenkomst in de kapitaalaflossingen m.b.t. de financiering van de nieuwbouw van het voormalige ZMK (nu ZOL) (€246.378) en de overname van het openbare verlichtingsnet door Fluvius dat wordt geboekt als een lange termijn leasingschuld in 2021 ten bedrage van €913.626.

Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Code ARK	Overdracht 2021 naar 2022	Toelichting	Krediet 2022
(a FINS) Financiële dienst Stad	Terugvordering renteloze leningen @ derden (TC Smash en Tennis MSK)	4943009	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 9.972,00
(a FINS) Financiële dienst Stad	Deelneming De Lijn: niet-volstort gedeelte	1740000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ -
<b>Totale financieringsontvangsten</b>			<b>€ -</b>		
(a FINS) Financiële dienst Stad	ZMK: investeringstoelage bouw ziekenhuis	4291000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 493.623,00
(a FINS) Financiële dienst Stad	Jaarlijkse kapitaalsaflossing Dossier VXRail Hyperconverged Server Infrastructuur (2018-2022)	4221000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 56.219,00
(a FINS) Financiële dienst Stad	Aflossing Deelneming De Lijn: niet-volstort gedeelte	4240000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 200,00
<b>Totale financieringsuitgaven</b>			<b>€ -</b>		
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Restauratie monumenten Neermolen en Kleeskensmolen (Toelage 60%)	1500000	€ 13.700,00	Toekenning premie van €9.539,17 (CBS 31/08/2020) voor Neermolen - overdragen naar 2022	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Toelage Harlindis- en Relindiskapel (€225.610,77 - briefwisseling 03/11/2021)	1500000	€ 169.200,00	Gunning restauratie H&R kapel (CBS 28/06/2021: €341.504,59) in 2021, uitvoering (en ontvangst subsidie) deels in 2022 - overdracht naar 2022	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Subsidie kerkmuur/herstelling goten Sint-Dionysiuskerk	1500000	€ 51.640,00	Gunning onderhoudswerken kerkmuur in 2021 (CBS 22/03/2021: €71.372,21) - overdracht vereist	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Subsidie Gasleiding en gasketels woonwagenterrein (fase 1, €148.700) + tussenkomst Fluvius Rioleringswerken Engerhoven (2019) niet via rioleringsfonds	1500000	€ 148.700,00	Uitvoering heeft niet plaatsgevonden in 2021 (zie ook uitgave) - gedeeltelijke overdracht vereist	€ -
(ICTS) ICT Stad	Cameradossier S-LIM - subsidie/trekkingsrechten	1500000	€ 80.000,00	Samenwerkingsovereenkomst Fluvius-Stad Maaseik in voorbereiding (eerste kwartaal 2022) met als raming €225.011,60 - gedeeltelijke overdracht vereist.	€ 100.000,00
(OMG) Omgeving	Verkoop gronden verkaveling Leemhoek	2600000	€ 322.000,00	Ontvangstenbudget 2021 voor verkopen van percelen niet volledig benut - overdracht vereist.	€ 608.156,00
(OMG) Omgeving	Verkopen van gronden: Ruiling met opleg grond Stad gelegen langs de Sportlaan + Ruiling met opleg industriegrond Renkoven @ Immo Dore (naar 2022) + verkoop Renkoven @ Lecot + deel nuchelenweg + deel Het Heppeneerts veld (plaatsen electriciteitscabine) @ Fluvius	2600000	€ 21.250,00	Ruiling met Speelstad en verkoop aan Fluvius afgerond in 2021 - verkoop Renkoven @ Lecot (CBS 14/04/2020) verplaatsen naar 2022.	€ 167.000,00
(OMG) Omgeving	Weertersteenweg grondaankopen - subsidie	1500000	€ 51.980,00	Grondaankopen Weertensteenweg nog niet afgerond - overdracht nodig.	€ -
(OMG) Omgeving	Resterende middelen grondbedrijf	1500000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig.	€ -
(WER) Werken Stad	Weertersteenweg schoolomgeving - subsidie (2022) + correctie toelage onderhoud buurtwegen 2014 -€2.682,30 (2021)	1500000	€ -	Restbedrag betreft een (negatieve) correctie van een subsidie een eerder jaar, waardoor fictief restbedrag ontstaat - geen overdracht nodig.	€ 655.000,00
(WER) Werken Stad	Werken gefinancierd via trekkingsrechten Fluvius	1500000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 40.000,00
(WER) Werken Stad	Fietspad Rotemerlaan	1500000	€ 427.380,00	Subsidies nog te ontvangen - overdracht vereist.	€ -
(WER) Werken Stad	Investeringsontvangsten via bijdrage OMC (16.000) 2021 en diverse sponsoring (4.000) 2022 nieuwe bestemming Crosskuil Waterloos => Bikepark	1500000	€ 16.000,00	Gunning ontwerpplan (CBS 06/12/2021: €5.898,75 + verrekening 1 CBS 06/12/2021: €1.815) in 2021, uitvoering deels in 2022 - overdracht vereist	€ 4.000,00
(WER) Werken Stad	Inruilwaarde rollend materieel - voertuigen en grote voertuigen	2664000	€ 2.000,00	Inruilwaarde kleine bandenkraan (na levering bandenkraan in 2022) - overdracht vereist	€ 21.000,00
(WER) Werken Stad	Fietspad Breeërweg	1500000	€ 719.090,00	Eindafrekening volgt in 2022 (zie ook uitgave) - overdracht vereist.	€ -
<b>Totale investeringsontvangsten</b>			<b>€ 2.022.940,00</b>		

Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Code ARK	Overdracht 2021 naar 2022	Toelichting	Krediet 2022
(a FINS) Financiële dienst Stad	Investeringstoelage kerkfabrieken (op basis van krijtlijnen CBS 2019), incl. bijdrage in subsidiedossiers Sint-Catharina Maaseik en Sint-Lambertus Neeroeteren (verdeling Vlaams - kerkfabriek - stad) in afwachting van goedkeuring (2 x 200.000 gespreid over 2021-2022)	6640000	€ 200.000,00	Subsidiedossiers Sint-Catharina en Sint-Lambertus (€200.000 per jaar in 2021-2022) over te dragen. Restbedrag investeringsportefeuille (€19.802) dient niet overgedragen, wegens jaarlijks terugkerend - gedeeltelijke overdracht vereist	€ 225.000,00
(a FINS) Financiële dienst Stad	Investeringstoelage politiezone 2021-2023	6640000	€ -	Toelage 2021 werd niet volledig benut (CBS 07/02/2022), maar dient niet overgedragen te worden gezien toelage 2022 reeds voorzien is - geen overdracht nodig.	€ 202.119,00
(a FINS) Financiële dienst Stad	Kapitaalsverhoging AGBM (exploitatie en financieringstekort)	2801000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 756.620,00
(a FINS) Financiële dienst Stad	Besteding Fluvius - Rioleringsfonds	6640000	€ 171.000,00	Overzicht bestedingen rioleringsfonds 2021 geven een totaal aan nieuwe bestedingen rioleringswerken van €58.925,97, rest kan overgedragen naar 2022 - overdracht vereist.	€ -
(AANKS) Aankoop Stad	Aankoop dienstfietsen	2430000	€ -	Dienstfietsen worden niet aangekocht - geen overdracht nodig	€ -
(AANKS) Aankoop Stad	Bureaustoelen Stad	2400000	€ 22.050,00	Aankoopdossier in voorbereiding, gunning omstreeks 2/2022.	€ -
(AK) Academie voor Kunsten	Instrumenten academie	2300000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget	€ 15.000,00
(COMS) Communicatie - secretariaat Stad	Citymarketingplan	2140000	€ 46.400,00	(1) Gunning CBS 22/02/2021 voor een bedrag van € 61.558,75 aan Idearte, waarvan nog €16.326 te factureren. (2) CBS 14/02/2022 voor plan uitrol citymarketing in samenwerking met Idearte en kunstenaar: raming €30.000	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Opmaak beheersplannen onderhoudswerkzaamheden Sint-Dionysiuskerk (oa Verrek.3 (dakgoten)+ Verrek.4 (exterieur)St.Dionysiuskerk)	2140000	€ 6.630,00	Gunning onderhoudswerken kerkmuur in 2021 (CBS 22/03/2021: €71.372,21) en dakherstelling (CBS 19/04/2021: €32.756,58) nog niet volledig gefactureerd - overdracht vereist	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Renovatie Harlindis- en Relindiskapel (zie ook toelage)	2210107	€ 299.600,00	Gunning restauratie H&R kapel (CBS 28/06/2021: €341.504,59) in 2021, uitvoering deels in 2022 - overdracht naar 2022	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Erelonen Containerunit Gasthuisveld oa omgevingsvergunning (2021)	2140000	€ 5.000,00	Aanstelling Architect Annelies Rutten, nog niet gefactureerd - overdracht naar 2022	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Erelonen Renovatie Harlindis- en Relindiskapel	2140007	€ 6.310,00	Gunning restauratie H&R kapel (CBS 28/06/2021: €341.504,59) in 2021, uitvoering deels in 2022 - overdracht naar 2022	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Containerunit Gasthuisveld (2021): Container €25.000, aansluiting riolering €1000, aansluiting laagspanning €3000, aansluiting water €3000	2210100	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Woonwagenterrein Engerhoven - Wegeniswerken Erelonen + Dienstgebouwen	2240007	€ -	(negatieve) correctieboeking voor rioleringswerken i.s.m. Fluvius 2019 (valt niet onder ARK 2240007), waardoor fictief restbedrag ontstaat - geen overdracht vereist.	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Groot onderhoud/energiebesparende investeringen aan alg. gebouwen: 2021: ACM airco 3de verdiep (31.000) / verrekening 2 (afstandsbediening Airco 8.400)/ Zonnepanelen ACM (45.000) / werkhals zonnepanelen ovw epb (30.500)/ glazen wanden (10.000) / calamiteiten (60 000 - 8.400)	2210100	€ 40.500,00	Zonnepanelen, airco en afstandsbedieningen airco ACM zijn geleverd in 2021, - overdracht naar 2022 enkel vereist voor glazen wanden ACM en zonnepanelen werkhals (n.a.v. EPB waarde)	€ 60.000,00
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Industriehal Coenen Canadastraat 48	2210000	€ 1.150.000,00	Aankoopakte wordt pas verleden in 2022 - overdracht vereist	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Gasleiding en gasketels woonwagenterrein (fase 1)	2210100	€ 148.700,00	Uitvoering heeft niet plaatsgevonden in 2021 (zie ook subsidie) - overdracht vereist	€ -

Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Code ARK	Overdracht 2021 naar 2022	Toelichting	Krediet 2022
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Investerings in gebouwen kinderopvang: Kastenwand (7.500)+ Airco (15.000)+ Dubbel deur garage (7.131)	2210100	€ -	Airco Hopsa, bureel Hopsa en dubbele deur garage geleverd in 2021 - geen overdracht vereist	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Restauratie monumenten Neermolen en Kleeskensmolen (Toelage 60%)	2210107	€ 24.140,00	Gunning onderhoudswerken Neermolen en Kleeskensmolen in 2021 (CBS 22/03/2021: €27.636,43), uitvoering in 2022 - overdracht vereist	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Groot onderhoud gebouwen overige sportlocaties: 2021: Conciërgewoning de Borg trap (31.500)+ Asbestdak SSD Opoeteren (12.500)+ Conciërgewoning de Borg badkamer (12.871)+ Voetbal Waterloos toiletten (4.617) // 2022: afbraak (sloop) kantine Wurfeld (40.000)	2210100	€ 48.800,00	Vernieuwen badkamer conciërgewoning, vervangen toiletten en vervangen dak tribune hebben plaatsgevonden in 2021 - overdracht vereist voor vernieuwen trap conciërgewoning + studiekost sloop kantine Wurfeld (CBS 07/02/2022)	€ 40.000,00
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Meubilair ACM: Burelen Burgemeester, AD en FD	2400000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ -
(GBB) Gebouwenbeheer Stad	Onderhoudswerkzaamheden kerkmuur/dakherstelling Sint-Dionysiuskerk	2210107	€ 117.700,00	Gunning onderhoudswerken kerkmuur in 2021 (CBS 22/03/2021: €71.372,21) en dakherstelling (CBS 19/04/2021: €32.756,58) nog niet volledig gefactureerd - overdracht vereist	€ -
(ICTS) ICT Stad	Management Software IT: aanschaf of ontwikkeling AS (18.000) Helpdesk ICT (topdesk)	2110000	€ -	Investering in topdesk via raamcontract Brugge afgerond - restbedrag niet overdragen.	€ -
(ICTS) ICT Stad	Cameradossier S-LIM: Mobiele camera 's en vaste camera 's zone Centrum Maaseik	2300000	€ 126.000,00	Samenwerkingsovereenkomst Fluvius-Stad Maaseik in voorbereiding (eerste kwartaal 2022) met als raming €225.011,60 - gedeeltelijke overdracht vereist.	€ 100.000,00
(ICTS) ICT Stad	ICT apparatuur stad: jaarlijkse vervangingen en aanschaf nieuwe apparatuur (raamcontract Csmart-CP)	2410000	€ 23.760,00	Afname raamcontract C-Smart (CBS 13/12/2021) voor €23.759,03, levering pas in 2022 - overdracht vereist.	€ 25.000,00
(ICTS) ICT Stad	Dienstverlening ag Midoffice - verder optimalisering - koppelingen bestaande backoffice-toepassingen	2110000	€ 229.000,00	Projectgroep voor nieuw MID-office systeem opgestart in 2022 - overdracht vereist.	€ -
(ICTS) ICT Stad	Netwerk GDPR: Data sites locaties extra beveiligen en moderniseren	2410000	€ 10.000,00	Uitvoering van vernieuwen serverkasten in datalokalen in 2022 overdracht vereist	€ -
(ICTS) ICT Stad	Bekabelingswerken Wifi netwerk	2410000	€ 16.500,00	Bekabelingswerken in kader van wifi-as-a-service dossier, wordt opgestart in 2022 - overdracht vereist	€ -
(ICTS) ICT Stad	2021: Rapporteringstool (10.960) + Besturingstool (30.250)	2110000	€ 41.210,00	Uitvoering heeft niet plaatsgevonden in 2021 - overdracht vereist.	€ -
(ICTS) ICT Stad	2021: WIFI4EU (15.000) + Wifi gebouwen: Fuego (5), Hopsa (3), Robbedoes Maaseik (3) en Neeroeteren (2), Werkhal (3) (15.000)	2410000	€ -	Aankoopdossier CBS 31/01/2022: overgang naar wifi-as-a-service, waardoor investeringsbudget omgezet werd naar exploitatiebudget bij AMJP - geen overdracht vereist	€ -
(ICTS) ICT Stad	Vernieuwing netwerk switches + vernieuwing NAC	2410000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ -
(ICTS) ICT Stad	4 Fingerprint boxen (biometrische apparatuur) Dienstverlening	2410000	€ -	Gunning opdracht fingerprint boxen (CBS 23/11/2020) aan €10.688,34, uitvoering aankoop in 2021 - geen overdracht nodig.	€ -
(ICTS) ICT Stad	Zaaksysteem (MID-office)	2110000	€ 100.000,00	Projectgroep voor nieuw MID-office systeem opgestart in 2022 - overdracht vereist.	€ -
(LOK EC) Lokale Economie	Premies kernwinkelgebied (renovatie voorgevel handelspand). Tussenkomst 50% van de kostprijs (excl BTW), met een max van €10.000.	6640000	€ 40.000,00	Voor verschillende dossiers dient er nog een uitbetaling te gebeuren na het ontvangen van de facturen + mogelijks een verlenging van VLAIO subsidie - overdracht vereist	€ -
(LOK EC) Lokale Economie	Inrichting bedrijventerreinen	2140000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget	€ 20.000,00
(MIL) Leefmilieu	Bosbeheerplan (Bomenplan)	2200100	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget	€ 50.000,00

Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Code ARK	Overdracht 2021 naar 2022	Toelichting	Krediet 2022
(OMG) Omgeving	Grondaankopen fietspad Weertersteenweg	2200000	€ 41.170,00	Grondaankopen Weertersteenweg nog niet afgerond - overdracht vereist	€ -
(OMG) Omgeving	Verordeningen in kader van het parkeerbeleidsplan.	2140000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 5.000,00
(OMG) Omgeving	Terugkoop industriegronden (Adnigo raming €141.660,40 prijs afh. van index bij verlijden van de akte + Alwecon raming €26.161,50 mogelijk via gerechtelijke weg)	2200000	€ 26.126,00	Terugkoop grond Alwecon nog niet afgerond - overdracht vereist.	€ -
(OMG) Omgeving	Uitwerking aanvullend net binnen concept vervoersregio's (vervoer op maat + deelmobiliteit)	2140000	€ 75.000,00	Geen uitvoering in 2021, verdere uitrol in 2022 - overdracht vereist.	€ 150.000,00
(OMG) Omgeving	Aankoop gronden - overname VLM	2200000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 10.000,00
(OMG) Omgeving	Diverse projecten m.b.t. verhogen verkeersveiligheid - 2021: Mobibus (€750,00) + Hoek Walstraat inrichting (€44.000,00) + Studie rond circulatieplan (€25.000,00) + 2021-2023: eventuele aanpassing met betrekking opstart route2school veilig fietsen naar school (project Hans)	2250000	€ 80.950,00	Diverse voorziene projecten omtrent verhogen verkeersveiligheid in 2022 (Inrichting hoek Walstraat, Verloren Kost) - overdracht restbudget vereist opdat krediet 2022 zou volstaan	€ 58.500,00
(OMG) Omgeving	Gruitroderlaan - Aankoop grond Kortestraat	2200000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig.	€ -
(OMG) Omgeving	Masterplan Heerenlaak en RUP Buffer'eik	2140000	€ 20.000,00	Geen uitvoering in 2021 - overdracht vereist.	€ 50.000,00
(OMG) Omgeving	aankoop verkeersteller/snelheidsmeter	2300000	€ -	Vervanging snelheidsmeter gepland in 2022, waarvoor het reeds voorziene budget in 2022 van €7.000 volstaat - geen overdracht vereist.	€ 7.000,00
(OMG) Omgeving	Studie opdracht Grotlaan	2240007	€ -	Voor het dossier Grotlaan werden er kredieten voorzien bij dienst Werken (zowel uitvoering als studies) - geen overdracht vereist	€ -
(OMG) Omgeving	Ruimtelijke uitvoeringsplannen, begeleiding strategische projecten en studies in kader van sport, recreatie en toerisme. O.a. RUP crossterrein, Neeroeteren, RUP Kasteel Wurfeld, RUP Labaerdijk, heraanleg Driepaal, ziekenhuissite + Saldo 2019 RUP Ziekenhuis, RUP Opoeteren, RUP Neeroeteren, RUP Vesting (Kol. Aertsplein) + uitvoering groenblauwe dooradering + Studie Stad Maaseik (2023 €20.000,00)	2140000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget, waarbij budget 2022 voldoende hoog (project groenblauwe dooradering) - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 500.000,00
(TOE) Toerisme	Bakplaat knapkoekfeest	2300000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ -
(WER) Werken Stad	Erelonen Wegenis en rioleringswerken Eerste straat 2021 (nog geen raming gekend)(uitvoerbaar voor 2027)	2140007	€ 35.000,00	Uitvoering studie heeft nog niet plaatsgevonden in 2021 (i.s.m. Fluvius) - overdracht vereist.	€ -
(WER) Werken Stad	Aankoop voertuigen dienst werken: 2020: 1 tractor + 1 klepelmaaier / 2021: Vervanging JCB dr Bandenkraan (100.000) + borstelwagen (323.720) / 2022: eerste werktuigdragers vervangen / 2023: aanhangwagen + tuinbouwtractor	2430100	€ 422.353,00	Gunning aankopen borstelwagen (CBS 13/09/2021: €307.488,83) en bandenkraan (CBS 27/12/2021: €114.762,45) in 2021, levering in 2022 - overdracht vereist	€ 160.000,00
(WER) Werken Stad	Aankoop uitrusting ploeg gebouwen: 2 machines metaalatelier (Smid) + aankoop goederen bvba R&C Mercantile spirit (inboedel Industriebal Coenen Canadastraat 48)	2300000	€ 50.000,00	Aankoop inboedel industriehal Coenen in 2022 (bij verlijden akte) - overdracht vereist.	€ 3.000,00
(WER) Werken Stad	Vervanging speeltoestellen oude en nieuwe speelterreinen: Totaal €200.000 over MJP	2300000	€ 67.200,00	Levering sportkooi uitgesteld naar 2022, nieuw aankoopdossier opgestart door aankoopdienst i.s.m. dienst jeugd - overdracht vereist	€ 60.000,00
(WER) Werken Stad	Aankoop materialen kerkhoven	2300000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 15.000,00
(WER) Werken Stad	Aankoop uitrusting plantsoendienst	2300000	€ 7.500,00	Gedeeltelijke overdracht vereist voor vervanging tuinbouwtractors	€ 31.500,00

Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Code ARK	Overdracht 2021 naar 2022	Toelichting	Krediet 2022
(WER) Werken Stad	Wegenis Hertstraat (Bleumerstraat)	2240007	€ 24.840,00	Gunning wegeniswerken Hertstraat vond plaats begin 2022 (CBS 17/01/2022: €189.112,80 ten laste van stad Maaseik) - overdracht vereist	€ 100.000,00
(WER) Werken Stad	Gruitroderlaan - fietspad - Studiekosten, plannen en erelonen	2140007	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ -
(WER) Werken Stad	Wegeniswerken Gremelsloweg fase 1 (industriezone) + Studie Gremelsloweg Antea CBS 08/09/2014 (€77.703,09 => 7062.75(2020))	2240007	€ 2.690,00	Opstart fase 1 voorzien in 2022 - overdracht vereist	€ 2.984.540,00
(WER) Werken Stad	Diverse wegenwerken: inboet beplanting, laanbeplanting, signalisatie brandkranen (hydranten), belijning, straatmeubilair, voetpaden	2250000	€ 46.400,00	Onderhoud en herstellingen brandhydranten grondgebied Maaseik (CBS 20/09/2021) voor €46.349,75, uitvoering in 2022 - gedeeltelijke overdracht vereist	€ 240.000,00
(WER) Werken Stad	Buitengewoon onderhoud 2022: Taemweg - verhoging MJP ivf laatste cijfers door vervuilde gronden en zinkassen	2240107	€ 280.000,00	Gunning Taemweg (CBS 15/11/2021: €276.277,05 wegenwerken ten laste van Maaseik - riolering gesubsidieerd door hogere overheden) in 2021, uitvoering in 2022 - overdracht vereist.	€ -
(WER) Werken Stad	Herinrichting voetbalvelden Wurfeld tot recreatiegebied voor wijk (Groenaanleg)	2220100	€ 25.000,00	Gunning speelterrein Wurfeld (CBS 17/05/2021: €153.494,97) in 2021, uitvoering in 2022 - overdracht vereist.	€ 68.750,00
(WER) Werken Stad	Algemeen budget buitengewoon onderhoud: buurtwegen + landbouwwegen. // 2021: Volmolenstraat (CBS 12/4/2021)	2240107	€ 159.000,00	Gunning Volmolenstraat (CBS 12/04/2021: €113.856,92 ten laste van Maaseik + uitbreiding CBS 19/07/2021: €44.846,79) in 2021, uitvoering in 2022 - overdracht vereist.	€ 540.000,00
(WER) Werken Stad	Ontwerpplan + Omgevingsvergunning nieuwe bestemming Crosskuil Waterloos => Bikepark 2021	2140007	€ 8.190,00	Gunning ontwerpplan (CBS 06/12/2021: €5.898,75 + verrekening 1 CBS 06/12/2021: €1.815) in 2021, uitvoering deels in 2022 - overdracht vereist	€ -
(WER) Werken Stad	Erelonen, studies, .... Wegenis Hertstraat (Bleumerstraat)	2140007	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ -
(WER) Werken Stad	Erelonen Wegenis en rioleringswerken Kapelweg, Wurfelder molenweg en Wurfelderbroekweg (1.100.000, waarvan 35.000 erelonen (2021))(uitvoerbaar voor 2027)	2140007	€ 35.000,00	Uitvoering studie uitgesteld naar 2022 (i.s.m. Fluvius) - overdracht vereist.	€ -
(WER) Werken Stad	Aanleg fietspad Gruitroderlaan N771	2240007	€ 709.190,00	Gunning fietspaden Gruitroderlaan (CBS 07/12/2020: €2.330.217,66, waarvan €876.088 ten laste van stad Maaseik) in 2020 - overdracht restbedrag vereist	€ -
(WER) Werken Stad	Erelonen Wegenis en rioleringswerken Solterweg, Solterdijk en Solterbosstraat (raming 206.000, waarvan 20.000 erelonen)(uitvoerbaar voor 2027)	2140007	€ 20.000,00	Uitvoering studie uitgesteld naar 2022 (i.s.m. Fluvius) - overdracht vereist.	€ -
(WER) Werken Stad	Erelonen Buitengewoon onderhoud 2021: Taemweg (38.165 => 10% raming totaliteit)	2140007	€ 17.590,00	Gunning Taemweg (CBS 15/11/2021: €276.277,05 wegenwerken ten laste van Maaseik - riolering gesubsidieerd door hogere overheden) in 2021, uitvoering in 2022 - overdracht vereist.	€ -
(WER) Werken Stad	Diverse erelonen oa Prinshoflaan	2140000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 327,00
(WER) Werken Stad	Wegenwerken ivk kleine netuitbreidingen, SOV met Fluvius (rioleringsfonds)/Aquaflin	2240007	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 124.673,00
(WER) Werken Stad	Wegenis omgeving Kerk (Bleumerstraat) (dossier opgestart in 2019) + Overdracht 2019 (€293.475,23 De Coster + Beveco Veiligheidscoördinator + Antea Heropstart)Wegenis omgeving Kerk = Mgr.Koningsstr./Bleumerstr./Grote-Kleine Kerkstr./Torenstr./Waastr.	2240007	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ -
(WER) Werken Stad	Aankoop uitrusting wegenploeg	2300000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 5.000,00
(WER) Werken Stad	Vuilnisbakken	2300000	€ 25.000,00	Gunning vuilnisbakken (CBS 18/10/2021) in 2021, levering in 2022 - overdracht vereist.	€ 25.000,00



Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Code ARK	Overdracht 2021 naar 2022	Toelichting	Krediet 2022
(WER) Werken Stad	Dienstvoertuigen: 2020: vectra's + stadsconciertes / 2021: coordinator DW insigna + schrijnwerker / 2022: clio + leefmilieu / 2023: berlingo DW / 2024: leefmilieu + plantsoen / 2025: signalisatie + plantsoen +...	2430000	€ 80.000,00	Gunning voertuigen dienst werken in 2021 (CBS 25/10/2021: €79.879,19), levering in 2022 - overdracht vereist	€ 90.000,00
(WER) Werken Stad	Werken gefinancierd via trekkingsrechten Fluvius (bij overdracht bekijken)	2289000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 40.000,00
(WER) Werken Stad	Weertersteenweg schoolomgeving	2240007	€ 10.000,00	Uitvoering nog deels in 2022 - overdracht vereist	€ 805.490,00
(WER) Werken Stad	Erelonen Wegenis en rioleringswerken Houw-, Sjouwkapel-, Veld-, Parkstraat, Berkendijk, Fabrieksstraat (1.300.000, waarvan 35.000 erelonen (2021))(uitvoerbaar voor 2027)	2140007	€ 35.000,00	Uitvoering studie uitgesteld naar 2022 (i.s.m. Fluvius) - overdracht vereist.	€ -
(WER) Werken Stad	Erelonen Aanleg riolering Ervenstraat (370.000, waarvan 20.000 erelonen (2021))(uitvoerbaar voor 2027)	2140007	€ 20.000,00	Uitvoering studie uitgesteld naar 2022 (i.s.m. Fluvius) - overdracht vereist.	€ -
(WER) Werken Stad	Rueelstraat (samenwerkingsovereenkomst Fluvius)	2240007	€ 104.000,00	Gunning werken Rueelstraat in 2021 (CBS 12/4/2021: €103.758,14), eindoplevering in 2022 - overdracht vereist	€ -
(WER) Werken Stad	Aankoop uitrusting milieuploeg oa zuigwagen (20 à 30.000 euro => 28.000 overdracht budget 2020)	2300000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 10.000,00
(WER) Werken Stad	Erelonen Wegenis en rioleringswerken Grotlaan, Merelstraat, Beesbosweg, Elerweg (370.000, waarvan 20.000 erelonen (2021))(uitvoerbaar voor 2027)	2140007	€ 20.000,00	Uitvoering studie uitgesteld naar 2022 (i.s.m. Fluvius) - overdracht vereist.	€ -
(WER) Werken Stad	Aanleg fietspad Breeërweg N721 (Opitterkiezel - Maaseikerbaan)	2240007	€ 207.650,00	Eindafrekening volgt in 2022 (zie ook ontvangst) - overdracht vereist.	€ -
(WER) Werken Stad	Heraanleg Weg naar As: studie/erelonen (2021)	2140007	€ 8.000,00	Krediet 2021 betreft enkel veiligheidscoördinatie, is nog niet afgerond - overdracht vereist.	€ 290.000,00
(a FIN) FINANCIËLE DIENST OCMW	Aflossingen - Thuiszorg kp 412	4233000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 30,00
(a FIN) FINANCIËLE DIENST OCMW	VIPA-subsidie gebouw WZC	4952000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 628.840,00
(a FIN) FINANCIËLE DIENST OCMW	Aflossingen - WZC kp 490	4233000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 871.080,00
(a FIN) FINANCIËLE DIENST OCMW	Aflossingen - DZC kp 510	4233000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 120,00
(a FIN) FINANCIËLE DIENST OCMW	Aflossingen - SD kp 380	4233000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 970,00
(AANK) AANKOOP OCMW	Bureaustoelen	2400000	€ 22.050,00	Aankoopdossier in voorbereiding, gunning omstreeks 2/2022 - overdracht vereist	€ -
(GBB/OCMW) Gebouwenbeheer OCMW	Vervanging airco keuken WZC	2291100	€ -	Airco werd besteld en geïnstalleerd in 2021, betreft restbudget - geen overdracht nodig	€ 4.500,00
(GBB/OCMW) Gebouwenbeheer OCMW	Residentie Van Eyck - Leondite: Appartement Kleine Kerkstraat - aandeel OCMW in uitgaven ramen, dak	2210100	€ 3.600,00	Geen werkzaamheden uitgevoerd aan dak of ramen in 2021 - overdracht vereist	€ -
(GBB/OCMW) Gebouwenbeheer OCMW	Groot onderhoud gebouwen en energiebesparende maatregelen // 2022: Airco OCMW MGR. Koningsstr. 8 (42.500)	2210100	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 62.500,00
(ICT) ICT OCMW	Raamcontract Csmart-CP: Vernieuwing netwerkswitches + netwerkbeveiliging OCMW sites (optimalisatie netwerkapparatuur)	2410000	€ 15.000,00	In overleg met Appsys over nog te factureren consultancy-uren (27 dagen) voor implementatie - overdracht vereist.	€ 15.000,00
(ICT) ICT OCMW	ICT apparatuur WZC: jaarlijkse vervangingen en aanschaf nieuwe apparatuur (Raamcontract Csmart - CP)	2460000	€ 7.100,00	Afname raamcontract in 2021 (VB 23/12/2021: €4.109,55) + gunning tiklok (VB 13/12/2021: €2.958,45) waarvan levering in 2022 - gedeeltelijke overdracht vereist	€ 7.500,00
(ICT) ICT OCMW	Management Software IT (netwerkbeheerssoftware via raamcontract Csmart-CP): aanschaf of ontwikkeling AO (7500)	2110000	€ -	Investering in topdesk via raamcontract Brugge afgerond - geen overdracht vereist.	€ -

Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Code ARK	Overdracht 2021 naar 2022	Toelichting	Krediet 2022
(ICT) ICT OCMW	Integratie telefonie WZC: nieuw systeem + apparatuur (85.000) / oproepsysteem + dwaaldetectie residenten (65.000) (+ 8.000 overdracht 2020) + aanpassing bekabelingswerken voor antennes Personenlokalisatie + IPDect AP 's (€ 17.000)	2460000	€ 175.000,00	Geen uitvoering in 2021, opstart aankoopdossier eerste kwartaal in 2022 - overdracht vereist	€ -
(ICT) ICT OCMW	2021: Zelfroosteren fase 2 (9.500) + Belrai-module in Caresolutions (4.230) // 2020: Zelfroosteren Licentie (4.000)	2110000	€ 13.730,00	Gunning zelfroosteren fase 2 begin 2022 (VB 31/1/2022: €9.421,06) + uitstel Belrai-dossier naar 2022 - overdracht vereist.	€ -
(ICT) ICT OCMW	Netwerk GDPR: Vernieuwen en extra beveiliging van de data lokalen in de sites OCMW	2410000	€ 10.000,00	Uitvoering van vernieuwen serverkasten in datalokalen in 2022 overdracht vereist	€ -
(ICT) ICT OCMW	ICT apparatuur OCMW: jaarlijkse vervangingen een aanschaf nieuwe apparatuur (raamcontract Csmart - CP)(samenvoeging met MJP000663)	2410000	€ 8.200,00	Afname raamcontract in 2021 (VB 23/12/2021: €8.139,91) waarvan levering in 2022 - gedeeltelijke overdracht vereist	€ 21.000,00
(ZC) WOONZORGCENTRUM	Was- en droogkast - mixer robot - industriële afwasmachine gelijvloers - diepvriezer keuken -theratrainer	2350000	€ 13.500,00	Aankoop mixer gaat niet door, aankoop was- en droogkast in 2022 (schatting op basis van offertes €13.500) - gedeeltelijke overdracht vereist	€ 12.340,00
(CUL/AGBI) CULTUUR - AGBI	Project Kunst in Open Ruimte met Z33 (50.000)	6640000	€ 50.000,00	Uitvoering project in 2022 i.s.m. Z33 - overdracht vereist.	€ -
(CUL/AGBI) CULTUUR - AGBI	Hoogtewerker CCAO	2480000	€ 20.000,00	Uitvoering in de toekomst (gelijklopend met renovatie CCAO-bib), bij aanpassing meerjarenplan verder verschuiven naar 2023-2024 - overdracht vereist.	€ -
(CUL/AGBI) CULTUUR - AGBI	2021: ADB parren (podiumspots) / 2022: filmdoek, led-parren (podiumspots), Lichttafel / 2023: grootmenbraam-condensatiemicrofoons, podiumelementen, Moving Heads	2350000	€ -	Podiumspots geleverd en betaald in 2021 - geen overdracht nodig van restbedrag.	€ 17.000,00
(CUL/AGBI) CULTUUR - AGBI	Materialen uitleendienst	2350000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht vereist	€ 7.500,00
(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Erelonen Verfraaiingswerken Oud Stadhuis	2140000	€ 300,00	Definitieve oplevering op 5/2022, waarna nog een laatste factuur volgt - overdracht vereist.	€ -
(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Vervangen ramen café CCN (Architect etc)	2140000	€ 3.000,00	Geen uitvoering in 2021 - overdracht vereist.	€ -
(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	2021: Restauratiedossier Minderbroederklooster Lift + herstelling klokkentoren kerk (8000)	2291107	€ -	Restauratiewerken panoramische lift afgerond in 2021 - geen overdracht nodig.	€ 823.000,00
(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Zonnepanelen sporthal De Borg (facturatie door Fluvius, +- €40.000)	2291100	€ -	Klein restbudget - geen overdracht nodig.	€ -
(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	2021: Gesculpteerde stoelen gemeenteraadszaal	2450000	€ 4.000,00	Restauratie stoelen wordt afgerond in 2022 - overdracht vereist.	€ -
(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Zonnepanelen Ontmoetingshuis de Riet (facturatie door Fluvius, +- €40.000)	2291100	€ -	Klein restbudget - geen overdracht nodig.	€ -
(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Vervangen ramen café CCN	2291100	€ 50.000,00	Geen uitvoering in 2021 - overdracht vereist.	€ -

Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Code ARK	Overdracht 2021 naar 2022	Toelichting	Krediet 2022
(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	CCAO - verbouwingen incl. integratie bibliotheek: 2021: Luchtventilatiesysteem ikv Covid (Corona) + Aanpassen hoofdingang ccao (nog onduidelijk wanneer) (100.000)	2291107	€ 30.000,00	Luchtventilatiesysteem CCAO geïnstalleerd, factuur van Fluvius volgt in 2022 (CBS 23/08/2021: €28.115,22)	€ 4.695.920,00
(GBB/AGBI) Gebouwenbeheer AGBI	Groot OH geb + energiebesp maatregelen oa Verfraaiingswerken Oud Stadhuis	2291100	€ -	Klein restbudget - geen overdracht nodig.	€ 83.000,00
(ICT/AGBI) ICT AGBI	Vernieuwing netwerkswitches sites (40.000)(Raamcontract Csmart - CP) + Wifi andere AGBI sites (45.500)	2460000	€ 9.800,00	In overleg met Appsys over nog te factureren consultancy-uren (27 dagen) voor implementatie - overdracht vereist.	€ -
(ICT/AGBI) ICT AGBI	Educatieve software Project Openbaar Kunstbezit Vlaanderen (2021: 6.000 eenmalig voor toepassing)	2110000	€ -	Project gaat niet meer door - geen overdracht nodig.	€ -
(ICT/AGBI) ICT AGBI	ICT apparatuur AGBI: jaarlijkse vervangingen en aanschaf nieuwe apparatuur	2460000	€ 5.735,00	Afname raamcontract in 2021 (DC 13/12/2021: €5.734,99) waarvan levering in 2022 - gedeeltelijke overdracht vereist	€ 10.000,00
(ICT/AGBI) ICT AGBI	Software en licenties Dynamics 365 - 45 gebruikers => nr EXPLOITATIE	2110000	€ -	Klein restbudget - geen overdracht nodig.	€ -
(ICT/AGBI) ICT AGBI	Bekabelingswerken De Riet OPT (15.000) ikv camera 's	2460000	€ 15.000,00	Geen uitvoering in cameradossier in 2021 (zie ook stad) - overdracht vereist	€ -
(MUS/AGBI) MUSEA - AGBI	Reconstructie lade- en materiaalkast Apotheekmuseum	2450000	€ -	Klein restbudget - geen overdracht nodig.	€ -
(MUS/AGBI) MUSEA - AGBI	Nieuwe website Musea/Toerisme	2110000	€ -	Klein restbudget - geen overdracht nodig.	€ -
(a FIN/AGBM) Financiële dienst AGBM	Kapitaalsverhoging stad aan AGBM	1010000	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget	€ 756.620,00
(a FIN/AGBM) Financiële dienst AGBM	Aflossing kapitaal lening Belfius (lening 1 vvd 31/12 + lening 2 vvd 01/10) + ING (vvd 30/06 + 31/12)	4233000	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 420.880,00
(GBB/AGBM) Gebouwenbeheer AGBM	2021: Herstelling dakbedekking Kloosterbempden	2292100	€ 15.000,00	Uitvoering gestart in 2021 (DC 9/8/2021 + DC 29/11/2021 verrekening: €112.170,34) + (toekomstige) verrekening voor muurdoorvoer, maar nog niet volledig gefactureerd - gedeeltelijke overdracht vereist naar 2022	€ -
<b>Totale investeringsuitgaven</b>			<b>€ 5.536.149,00</b>		

Totalen Stad	Overdracht naar 2022
<b>Totale uitgaven</b>	€ 5.536.149,00
<b>Totale ontvangsten</b>	€ 2.022.940,00

Verantwoordelijke dienst	Omschrijving	Code ARK	Saldo 2021 (1/2/2022)	Overdracht 2021 naar 2022	Toelichting	Krediet 2022
(a FIN) FINANCIËLE DIENST OCMW	VIPA-subsidie gebouw WZC	4952000	€ 0,18	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 628.840,00
<b>Totale investeringsontvangsten</b>			<b>€ 0,18</b>	<b>€ -</b>		
(a FIN) FINANCIËLE DIENST OCMW	Aflossingen - Thuiszorg kp 412	4233000	€ 2,30	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 30,00
(a FIN) FINANCIËLE DIENST OCMW	Aflossingen - WZC kp 490	4233000	€ 4,32	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 871.080,00
(a FIN) FINANCIËLE DIENST OCMW	Aflossingen - DZC kp 510	4233000	€ 0,16	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 120,00
(a FIN) FINANCIËLE DIENST OCMW	Aflossingen - SD kp 380	4233000	€ 4,43	€ -	Klein restbedrag - geen overdracht nodig	€ 970,00
<b>Totale financieringsuitgaven</b>			<b>€ 11,21</b>	<b>€ -</b>		
(AANK) AANKOOP OCMW	Bureaustoelen	2400000	€ 22.050,00	€ 22.050,00	Aankoopdossier in voorbereiding, gunning omstreeks 2/2022 - overdracht vereist	€ -
(GBB/OCMW) Gebouwenbeheer OCMW	Vervanging airco keuken WZC	2291100	€ 4.281,97	€ -	Airco werd besteld en geïnstalleerd in 2021, betreft restbudget - geen overdracht nodig	€ 4.500,00
(GBB/OCMW) Gebouwenbeheer OCMW	Residentie Van Eyck - Leondite: Appartement Kleine Kerkstraat - aandeel OCMW in uitgaven ramen, dak	2210100	€ 3.600,00	€ 3.600,00	Geen werkzaamheden uitgevoerd aan dak of ramen in 2021 - overdracht vereist	€ -
(GBB/OCMW) Gebouwenbeheer OCMW	Groot onderhoud gebouwen en energiebesparende maatregelen // 2022: Airco OCMW MGR. Koningsstr. 8 (42.500)	2210100	€ 20.000,00	€ -	Jaarlijks terugkerend budget - geen overdracht nodig van restbudget.	€ 62.500,00
(ICT) ICT OCMW	Raamcontract Csmart-CP: Vernieuwing netwerkswitches + netwerkbeveiliging OCMW sites (optimalisatie netwerkapparatuur)	2410000	€ 15.060,88	€ 15.000,00	In overleg met Appsys over nog te factureren consultancy-uren (27 dagen) voor implementatie - overdracht vereist.	€ 15.000,00
(ICT) ICT OCMW	ICT apparatuur WZC: jaarlijkse vervangingen en aanschaf nieuwe apparatuur (Raamcontract Csmart - CP)	2460000	€ 15.377,22	€ 7.100,00	Afname raamcontract in 2021 (VB 23/12/2021: €4.109,55) + gunning tikklok (VB 13/12/2021: €2.958,45) waarvan levering in 2022 - gedeeltelijke overdracht vereist	€ 7.500,00
(ICT) ICT OCMW	Management Software IT (netwerkbeheerssoftware via raamcontract Csmart-CP): aanschaf of ontwikkeling AO (7500)	2110000	€ 4.063,48	€ -	Investering in topdesk via raamcontract Brugge afgerond - geen overdracht vereist.	€ -
(ICT) ICT OCMW	Integratie telefonie WZC: nieuw systeem + apparatuur (85.000) / oproepsysteem + dwaaldetectie residenten (65.000) (+ 8.000 overdracht 2020) + aanpassing bekabelingswerken voor antennes	2460000	€ 175.000,00	€ 175.000,00	Geen uitvoering in 2021, opstart aankoopdossier eerste kwartaal in 2022 - overdracht vereist	€ -
(ICT) ICT OCMW	2021: Zelfroosteren fase 2 (9.500) + Belrai-module in Careolutions (4.230) // 2020: Zelfroosteren Licentie (4.000)	2110000	€ 13.730,00	€ 13.730,00	Gunning zelfroosteren fase 2 begin 2022 (VB 31/1/2022: €9.421,06) + uitstel Belrai-dossier naar 2022 - overdracht vereist.	€ -
(ICT) ICT OCMW	Netwerk GDPR: Vernieuwen en extra beveiliging van de data lokalen in de sites OCMW	2410000	€ 35.000,00	€ 10.000,00	Uitvoering van vernieuwen serverkasten in datalokalen in 2022 - overdracht vereist	€ -
(ICT) ICT OCMW	ICT apparatuur OCMW: jaarlijkse vervangingen een aanschaf nieuwe apparatuur (raamcontract Csmart - CP)(samenvoeging met MJPO00663)	2410000	€ 21.017,84	€ 8.200,00	Afname raamcontract in 2021 (VB 23/12/2021: €8.139,91) waarvan levering in 2022 - gedeeltelijke overdracht vereist	€ 21.000,00
(ZC) WOONZORGCENTRUM	Was- en droogkast - mixer robot - industriële afwasmachine gelijkvloers - diepvriezer keuken - theratrainer	2350000	€ 16.000,00	€ 13.500,00	Aankoop mixer gaat niet door, aankoop was- en droogkast in 2022 (schatting op basis van offertes €13.500) - gedeeltelijke overdracht vereist	€ 12.340,00
<b>Totale investeringsuitgaven</b>			<b>€ 345.181,39</b>	<b>€ 268.180,00</b>		

Totalen OCMW	Overdracht naar 2022
Totale uitgaven	€ 268.180,00
Totale ontvangsten	€ -

Totalen Stad + OCMW	Overdracht naar 2022
Totale uitgaven	€ 5.804.329,00
Totale ontvangsten	€ 2.022.940,00