



# JAAARREKENING 2019





## IDENTIFICATIE BESTUUR

<b>Naam bestuur:</b>	Gemeentebestuur Beveren
<b>NISCODE bestuur:</b>	46003
<b>Adres bestuur:</b>	Stationsstraat 2 9120 Beveren
<b>Algemeen directeur:</b>	Jan Noppe
<b>Financieel directeur:</b>	Tine Carion

## INHOUDSOPGAVE

<b>Identificatie bestuur</b>	2
<b>1. Beleidsnota</b>	7
1.1 Algemeen strategisch kader meerjarenplanning 2014-2019	
1.2 Overzicht prioritaire beleidsdoelstellingen	10
1.3 Doelstellingenrealisatie: schema J1	45
1.4 Financiële toestand	50
<b>2. Financiële nota</b>	51
2.1. Exploitatierkening (schema J2)	53
2.2. De investeringsrekening (schema's J3 en J4)	55
2.3. De financiële toestand (schema J5 - liquiditeitenrekening).	57
<b>3. Samenvatting van de algemene rekeningen</b>	59
3.1. Balans: schema J6	60
3.2. Staat van opbrengsten en kosten: schema J7	62
<b>4. Toelichting bij de financiële nota 2019</b>	63
4.1. Toelichting bij de exploitatierkening	65
Exploitatierkening per beleidsdomein: schema TJ 1	68
Evolutie van de exploitatierkening : schema TJ 2	70
4.2. Toelichting bij de investeringsrekening	71
Investeringsverrichtingen per beleidsdomein: schema TJ 3	75
Evolutie van de investeringsverrichtingen: schema TJ 4	79
Stand van de kredieten per investeringsenveloppe: schema TJ 5	80
4.3. Evolutie van de liquiditeitenrekening: schema TJ 6	82
4.4. Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringsubsidies	83
<b>5. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen 2019</b>	87
5.1. Toelichting bij de balans: schema TJ 7	89
5.2. Waarderingsregels	92
5.3. De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	99
Bestemde gelden	99
Pensioenfondsen	99
Waarborgen	100

5.4. Niet-opgevraagde bedragen van belangen en aandelen van financiële vaste activa	101
5.5. Voorzienbare risico's en mogelijke verliezen en ontwaardingen die niet geboekt zijn	102
5.6. Bijkomende toelichtingen in het kader van artikel 145, 146, 154, 181 en 183 BVR BBC	102
<b>Bijlage: toelichting jaarrekening en balans 2019</b>	<b>103</b>
1. Resultaat	104
1.1. Resultaat eigen dienstjaar	104
1.2. Resultaat op kasbasis	105
1.3. Autofinancieringsmarge	105
1.4. Resultaten exploitatie, investeringen en liquiditeiten	105
2. Exploitatiebudget	107
2.1. Synthese	107
a. <i>Exploitatiesaldo</i>	107
b. <i>Exploitatie-uitgaven</i>	107
c. <i>Exploitatieontvangsten</i>	108
2.2. Toelichting per rubriek van het exploitatiebudget	110
a. <i>Exploitatie-uitgaven</i>	110
b. <i>Exploitatieontvangsten</i>	114
3. Investeringsbudget	116
3.1. Synthese	116
a. <i>Investeringsaldo</i>	116
b. <i>Uitgaven per enveloppe</i>	117
c. <i>Ontvangsten</i>	117
3.2. Detailbespreking investeringsbudget	118
a. <i>Grootste investeringsuitgaven (&gt;100.000 euro)</i>	118
b. <i>Grootste investeringsontvangsten (&gt;100.000 euro)</i>	119
4. Liquiditeitenbudget	120
4.1. Leningen	120
4.1.1 Synthese leningen	120
a. <i>Uitgaven</i>	120
b. <i>Ontvangsten</i>	120
4.1.2 Leningslast per jaar	121
4.2. Bestemde gelden	121
5. Beleidsindeling	123
5.1. Uitgaven exploitatiebudget 2019	123
5.2. Uitgaven investeringsbudget 2019	124
5.3. Totale uitgaven 2019 (exploitatie + investeringen)	125



Toelichting bij balans	126
1. Ratio-analyse	126
2. Balans	128
3. Horizontale analyse	131
4. Mutatietabel bronnen en toepassingen	135
Leeswijzer	136





# BELEIDSNOTA JAARREKENING 2019

<b>Naam bestuur:</b>	Gemeentebestuur Beveren
<b>NISCODE bestuur:</b>	46003
<b>Adres bestuur:</b>	Stationsstraat 2 9120 Beveren
<b>Algemeen directeur:</b>	Jan Noppe
<b>Financieel directeur:</b>	Tine Carion

## BELEIDSNOTA

De beleidsnota geeft een overzicht van alle *prioritaire beleidsdoelstellingen*.

### 1.1 Missie, visie en waarden lokaal bestuur Beveren

#### Missie

De gemeenten en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn beogen om op het lokale niveau duurzaam bij te dragen aan het welzijn van de burgers en verzekeren een burgernabije, democratische, transparante en doelmatige uitoefening van hun bevoegdheden.

Ze betrekken de inwoners zo veel mogelijk bij het beleid en zorgen voor openheid van bestuur.

(decreet lokaal bestuur, art.2)

#### Visie

“Het geheel is meer dan de som der delen”. Dat bewijst Beveren met zijn rijkdom aan contrasten, die samen een unieke eenheid vormen. Beveren is er voor iedereen. Verbinding en verbondenheid vormen dus de kernbegrippen van onze gemeente.

Deze verbondenheid uit zich in een eenheid van bestuur, die de cohesie vormt tussen de verschillende deelgemeenten, zonder afbreuk te doen aan hun eigenheid en karakteristieke uitstraling.

Het bestuur wil de missie waarmaken door de gemeente realistisch te besturen. Dat doet het door maatschappelijke en financiële evoluties op de voet te volgen en op die manier kostenefficiënt te werken. Daarnaast wordt zowel resultaat- als klantgericht gewerkt. Verder faciliteert en ondersteunt het bestuur een rijk verenigingsleven en voorziet het, waar nodig, in een gerichte individuele hulpverlening.

Het bestuur wordt in de realisatie van de missie bijgestaan en ondersteund door gemotiveerde, bekwame medewerkers. Zij zorgen voor een kwalitatieve en klantvriendelijke dienstverlening aan de inwoner, de ondernemer, de bezoeker, ... Iedereen wordt op een persoonlijke manier bediend en de aangeboden informatie is voor iedereen verstaanbaar. Producten, diensten en voorzieningen van gemeente Beveren kunnen op een eenvoudige manier gebruikt worden.

Als duurzame gemeente geeft Beveren bovendien kansen aan ondernemerschap en draagt op die manier bij aan de economische bloei van de gemeente en de regio.

Als moderne en betrokken werkgever omringt gemeente Beveren zich via gerichte aanwerving met gedreven medewerkers. Medewerkers krijgen ontwikkelingskansen en doorgroeimogelijkheden en ontwikkelen een grondige vakkennis door middel van doorgedreven vorming. Een stimulerende en motiverende werkomgeving zorgt ervoor dat medewerkers hun professionele loopbaan langdurig aan gemeente Beveren verbinden.

Wij willen dat fiere inwoners graag in Beveren wonen en werken. Dat maakt van Beveren meer dan ooit de draaischijf van de regio. Het is een plaats waar op basis van een gedragen visie op wonen en werken, natuur en cultuur, onderwijs en zorg, sport en spel,... duidelijke keuzes worden gemaakt, door te verbinden.





## Waarden

### **Klantgerichtheid**

Elke medewerker peilt naar de wensen en de behoeften van zowel interne als externe klanten. Daardoor kan elke burger, vereniging, bezoeker, ondernemer, maar ook elke collega rekenen op een correcte, vlotte en stipte dienstverlening. Dat garanderen we door de klant centraal te stellen, zonder het eigen zakelijk belang tekort te doen.

### **Samenwerking**

Alle medewerkers werken samen aan het beleid van de gemeente en dit op een loyale, eenduidige en eenvormige manier. Ze richten zich in hun activiteiten op een gemeenschappelijk doel en houden hierbij steeds rekening met het algemeen belang. Het gezamenlijk resultaat staat op de eerste plaats, een goede onderlinge sfeer is razend belangrijk.

### **Transparantie**

De gemeente besteedt veel aandacht aan de communicatie doorheen het beleidstraject: voorafgaandelijk, tijdens de uitvoering en achteraf.

### **Efficiëntie**

De medewerkers werken resultaatgericht. Daarbij maken zij gebruik van een efficiënt, effectief en zuinig beheer van middelen.

## 1.2 Overzicht prioritaire beleidsdoelstellingen

De beleidsnota bevat een lijst van de prioritaire doelstellingen. Het betreft die doelstellingen waarvan de raad de realisatie uitdrukkelijk wil opvolgen. De andere doelstellingen maken, samen met de verrichtingen die niet in beleidsdoelstellingen werden vertaald, deel uit van het overig beleid.

De keuze van de raad om iets te beschouwen als prioritaire beleidsdoelstellingen of overig beleid duidt dus op een differentiatie in de manier van opvolgen en rapporteren over die beleidsdoelstelling en **niet noodzakelijk op het belang dat aan die doelstelling** wordt gehecht.

Per prioritaire beleidsdoelstelling worden de bijhorende actieplannen en de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven per jaar op doelstellingsniveau vermeld.

## **Beleidsdoelstelling: 01 Klantgerichte efficiënte dienstverlening**

Het gemeentebestuur wil haar dienstverlening klantgericht en efficiënt organiseren.

Deze doelstelling zal worden gerealiseerd door middel van volgende actieplannen:

1. Vraaggericht aanbod dienstverlening
2. Geïntegreerde werking gemeentediensten
3. Digitaliseren
4. Eén (huis) voor iedereen (EVI): samenwerking gemeente - OCMW

### **Actieplan 01.01: Vraaggericht aanbod dienstverlening**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

Overzicht van de acties:

#### **01.01.01: Transparantie rond het aanbod verhogen**

Zie punt 01.02.01

#### **01.01.02: Centralisatiebeweging van producten in logische clusters en aanbieden op logische locatie**

In maart 2017 ging het klantencontactcenter (KCC) officieel van start. Dit houdt in dat vanaf dan één team van medewerkers de eerstelijnscontacten met de burger integreert: onthaal en afhaalbalie (fysiek) en klantencontactcenter (telefonie en e-mail). In de loop van 2018 werd het aanbod van producten uitgebreid. In 2019 werd een versnelling hoger geschakeld ter voorbereiding van de werking in het nieuw administratief centrum (AC): de onthaalteams van gemeentehuis en Sociaal Huis werden samengevoegd tot één team KCC. Ze wisselen het onthaal van het gemeentehuis en het onthaal van het Sociaal Huis af, zodanig dat ze voorbereid zijn op de toekomstige gezamenlijke werking in het AC. Het team KCC verwerkt de binnenkomende mails en meldingen en krijgt een grote rol in het maken van afspraken (zie verder).

Zie ook 01.02.02.

#### **01.01.03: Garanderen van privacy bij klantencontact (waar nodig)**

In 2016 werd de frontoffice van de diensten bevolking en burgerlijke stand op één plaats geconcentreerd. Dit zorgde voor lawaaihinder. Dit werd aangepakt door de ingebruikname van een spreekkamer door de medewerkers van de burgerlijke stand. In 2017 werd de ruimte met de loketten verder afgewerkt met akoestische isolatie. Deze maatregelen zijn echter voorlopig ontoereikend gebleken: de privacy van de klantencontacten is onvoldoende gegarandeerd. Het werken op afspraak kan hiervoor een oplossing bieden. In 2019 werd onderzocht hoe dit kon geïmplementeerd worden, zodat dit een meerwaarde betekent voor de huidige dienstverlening. Er werd beslist om het werken op afspraak in eerste instantie extra aan te bieden en uit te rollen bovenop de bestaande dienstverlening. In het najaar 2019 werden de praktische voorbereidingen getroffen zodat het werken op afspraak van start kon gaan in het voorjaar 2020.

<b>Actieplan 01.02: Geïntegreerde werking gemeentediensten</b>
--

Actieplan 01.02		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>0,00</b>
Installatie snelloket in gemeentehuis	Uitgaven	0,00	4.000,00	0,00
	Saldo	0,00	-4.000,00	0,00

Overzicht van de acties:

### **01.02.01: Integratie loketwerking bevolking/burgerlijke stand**

Sinds februari 2016 wordt de loketwerking van de diensten bevolking en burgerlijke stand georganiseerd op het gelijkvloers onder één gemeenschappelijke noemer: burgerzaken. De backoffice van beide diensten is ondergebracht op de 3de verdieping. Eind 2017 en gedurende 2018 werd er ingezet op kennisoverdracht en het slaan van bruggen tussen de verschillende teams: nieuw aangeworven medewerkers worden doelbewust ingeschakeld in meerdere teams. Gezien de impact van de organisatie van 2 verkiezingen op korte tijd op de werking van de dienst Burgerzaken, werd deze werkwijze enkel gecontinueerd in 2019. In 2020 wordt hier verder op ingezet.

### **01.02.02: Installatie snelloket in het gemeentehuis**

In 2017, het startjaar van het klantencontactcenter (KCC), werd er toegespitst op de uitbouw van het snelloket. Het snelloket kreeg de naam 'balie A':

1. Afgeven en afhalen van documenten – start maart 2017: op jaarbasis 27 verschillende producten, in totaal bijna 3.000 interacties.
2. Aankopen van producten – start juli 2017: verkoop van huisvuilzakken, geschenkbonnen Aangenaam Winkelen en Lijnkaarten. Ongeveer 4.500 interacties.
3. Aanvragen van documenten waarvoor kennis van het bevolkingspakket nodig is – gestart in 2018: 16 producten, geschat op 7.500 interacties.

Alle aangeboden producten hebben een aantal gemeenschappelijke kenmerken: ze zijn snel te leren, ze worden veel gevraagd en zijn snel af te werken. In 2018 werd het productengamma van het snelloket uitgebreid met een aantal snelle producten van de dienst Burgerzaken. Ook de verkiezingen zorgden voor veel extra aanvragen aan dit loket. In 2019 werd bekeken welke extra producten nog in aanmerking komen voor het snelloket. Dit wordt verder uitgerold in 2020.

Zie ook 01.01.02

### **01.02.03: Implementatie (en uitbreiding) klantbegeleidingssysteem**

Locatie Gemeentehuis:

Op 15 februari 2016 werd een klantbegeleidingssysteem ingevoerd voor de loketdiensten van het gemeentehuis. Vanaf die dag nemen klanten een ticket bij de ticketzuil of krijgen ze er één bij het onthaal. Ze nemen plaats in de wachtzaal en worden opgeroepen via een scherm.

In 2019 werden de voorbereidingen getroffen om ‘Werken op afspraak’ in de gemeente te introduceren a.d.h.v. het software pakket JCC-Afspraken. De implementatie is voorzien voor het voorjaar 2020. Hiermee zal een burger online of telefonisch een afspraak kunnen boeken voor een gewenst product van een specifieke dienst. Er zijn ook notificaties per mail of per sms voorzien voor afspraakbevestiging, afspraakwijziging of annulering.

#### Locatie Sociaal Huis:

Het Sociaal Huis implementeerde in het najaar 2015 de afsprakenmodule G-PLAN. De spreekkamers kregen profielen die gelinkt zijn aan producten en daaraan verbonden teams van het Sociaal Huis. In 2016 werd gewerkt aan het efficiënter gebruik van de spreekkamers. Eind 2016 werd het klantbegeleidingssysteem geëvalueerd door de gebruikers (interne medewerkers en externe diensten). Over het algemeen waren de bevrageden tevreden. Er werden een aantal bemerkingen en knelpunten meegegeven. Deze opmerkingen resulteerden gedurende 2017 in een verbetertraject.

#### **01.02.04: Product rijbewijzen en strafregister aanbieden in het gemeentehuis**

De gemeente startte met het afleveren van rijbewijzen in 2014. Voorheen werden de rijbewijzen afgeleverd door de politie. De concrete overschakeling naar het centraal strafregister werd in 2017 aangevat en werd afgerond in 2018.

#### **01.02.05: Efficiëntiewinsten behalen door remodelleren van processen**

Zie 01.04.02: Voorafgaand aan de implementatie van een deelproject van de MID Office worden de onderliggende processen hiervan geanalyseerd en desgevallend aangepast.

### **Actieplan 01.03: Digitaliseren**

<b>Actieplan 01.03</b>		<b>Jaarrekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-7.000,00</b>
Invoeren biometrie reispassen en vreemdelingenkaarten	Uitgaven	0,00	75.000,00	7.000,00
	Saldo	0,00	-75.000,00	-7.000,00

#### Overzicht van de acties:

#### **01.03.01: Implementatie digitaal tekenplatform voor documenten**

Sinds februari 2017 is de Digitale BouwAanvraag (DBA) van toepassing: architecten moeten sindsdien digitaal dossiers indienen via het omgevingsloket.be. Particulieren kunnen voor eenvoudige aanvragen zelf kiezen tussen digitaal of analoog indienen van hun dossier:

- Aanmelden d.m.v. eID;
- Ondertekenen van het dossier d.m.v. eID;
- Communicatie verloopt via het omgevingsloket.

De gemeente is echter verplicht om alle aanvragen digitaal te verwerken. De administratie dient daarom analoge aanvragen te digitaliseren.

Op 31 maart 2019 werd de opmaak van de akten burgerlijke stand een digitaal gegeven. Op die dag werd voor het hele land DABS uitgerold. DABS staat voor “Databank voor Akten van de Burgerlijke Stand”. Het doel was om het omslachtig systeem waarmee akten worden aangemaakt te vervangen door een toepassing die gebruiksvriendelijker is voor zowel burgers als overheden.

Akten worden sindsdien enkel nog op elektronische en uniforme wijze aangemaakt en gearhiveerd in een centraal register waar toegankelijkheid en gegevensuitwisseling voorop staan. De akten worden digitaal getekend door de ambtenaar van de burgerlijke stand. Het systeem staat nog niet helemaal op punt. De komende periode wordt dit door de federale overheid verder uitgerold.

Zie ook 01.03.02

### **01.03.02: Implementatie digitale stempel (authentieke documenten afleveren)**

Sinds januari 2018 is het digitaal tekenplatform Verifieer geïnstalleerd voor de DBA. De omgevingsambtenaren ondertekenen sindsdien volgende documenten digitaal: de volledigheid- en ontvankelijkheidsverklaring en het advies van de gemeentelijke omgevingsambtenaar (GOA). Ook plannen en vergunningen worden op dit moment digitaal ondertekend.

We kozen ervoor één digitaal tekenplatform voor de ganse organisatie te implementeren. Niet alleen vanuit het perspectief van onze software architectuur, maar ook vanuit gebruiksvriendelijkheid. Op deze manier krijgen alle ondertekenaars al hun te ondertekenen documenten in 1 digitale signataire te zien. Daartoe werd het pakket “Verifieer” in 2019 organisatiebreed aangeschaft.

Met dit pakket kunnen alle soorten documenten, komende van of gegenereerd door eender welke andere toepassing digitaal ondertekend worden. Dit kan door ofwel de documenten automatisch op te laden naar het tekenplatform (koppelen met deze software pakketten) ofwel door de documenten manueel op te laden vanaf een tussenplatform (bv MS Explorer). Ondertekenen kan zowel met een persoonlijk certificaat (EID) als met een server certificaat. We plannen koppelingen naar andere toepassingen zoals bv. besluitvorming (Cobra en eBesluit), postregistratie, EagleBe, Vergunningen.net en eGovFlow.

De voorbereidingen voor de koppeling met Cobra werden in 2019 opgestart.

De dienst burgerzaken voerde in september 2017 extra promotie rond de verhoging van het aantal attesten dat de burger zelf kan opvragen via de website ‘Mijndossier.be’. Men kan hier rechtstreeks digitaal ondertekende attesten opvragen (bv. attest van gezinssamenstelling) en zelf zijn persoonsgegevens in het Rijksregister controleren.

Om het digitaal aanbod verder uit te breiden en zodoende de burger nog beter te bedienen, liep in 2019 een vooronderzoek rond de implementatie van een digitaal afleversysteem voor attesten en uittreksels uit het bevolkingsregister, aflevering van akten burgerlijke stand en aflevering van uittreksels uit het strafregister. Dit wordt geïmplementeerd in 2020.

### 01.03.03: Invoeren biometrie voor reispassen en vreemdelingenkaarten

In het voorjaar 2017 werd de biometrie veralgemeend voor de elektronische identiteitskaarten voor Belgen, de elektronische vreemdelingenkaarten en de identiteitsdocumenten voor Belgische kinderen onder de twaalf jaar. In 2020 staat de algemene invoering van biometrie voor identiteitsdocumenten op het programma.

### Actieplan 01.04: EVI - samenwerking Gemeente & OCMW

Actieplan 01.04		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	15.601.176,18	18.658.256,76	15.571.750,00
	Saldo	-15.601.176,18	-18.658.256,76	-15.571.750,00
Realiseren nieuw en centraal administratief en logistiek centrum	Uitgaven	15.601.176,18	18.658.256,76	15.571.750,00
	Saldo	-15.601.176,18	-18.658.256,76	-15.571.750,00

Overzicht van de acties:

#### 01.04.01: Integratie van diensten en hun processen

Het decreet over het lokaal bestuur werd goedgekeurd in het Vlaams Parlement op 22 december 2017. Dit decreet integreert en vervangt vier bestaande decreten: het Gemeentedecreet, het OCMW-decreet, het decreet Vrijwillige Samenvoeging van Gemeenten en het decreet Intergemeentelijke Samenwerking. Het decreet over het lokaal bestuur voorziet in de verdere integratie van de OCMW's en de gemeentebesturen. Zo werden de strategische beleidslijnen maximaal op elkaar afgestemd in één strategisch meerjarenplan en werd een gezamenlijk organogram gevormd.

Enkel het Sociaal Huis en Windekind werden ingekanteld in de gemeente Beveren, de afdeling Woonzorg werd ondergebracht in Zorgpunt Waasland. Dit impliceerde dat een deel van de medewerkers van de ondersteunende diensten van het OCMW de overstap maakte naar Zorgpunt Waasland, de anderen namen een functie op binnen de nieuwe gemeentelijke organisatie. Ook op politiek niveau werden de twee organisaties herschikt. Begin 2019 werd deze beweging afgerond.

#### 01.04.02: Overschakelen op eenzelfde software (vb. BBC)

In 2019 werd het MID Officeproject als gezamenlijk project van OCMW en gemeente verder gezet.

Het "Digitaal Loket" met premie aanvragen en meldingen werd verder uitgebreid met het proces "Aanvraag PINPUK code met betalingsmodule". In samenwerking met de dienst Burgerzaken werd hiervoor een webformulier en proces ontwikkeld voor de aanvraag en verwerking van PIN-PUK codes.

In 2019 werd het proces "Openbaarheid van bestuur" ontwikkeld en getest. Dit proces gaat live op het Digitaal Loket in het voorjaar van 2020. Dit proces werd ontwikkeld met de medewerking van de Juridische dienst, Stedenbouw en Milieudienst en volgt de aanvragen, het onderzoek, beroep en de communicatie met de aanvrager digitaal op.

Samen met de personeelsdienst werd een proces voor intern gebruik ontwikkeld om de indiensttreding van een nieuwe werknemer te stroomlijnen. Bij de indiensttreding van een nieuwe werknemer zijn veel partijen betrokken: personeelsdienst, de dienst waartoe de nieuwe werknemer zal behoren, de communicatiedienst, ICT, preventiedienst, ... Deze krijgen elk hun uit te voeren acties op het juiste tijdstip met de juiste informatie via het proces toebedeeld. Zo worden digitaal de afspraken gemaakt voor de onthaaldag, afspraken met peter/meter, opvolgesprekken, checklists met benodigdheden afgewerkt etc.

#### KCC module

In 2019 werd de module KCC geïnstalleerd. Met deze module beschikt het Klantencontactcenter over een uitgebreide gecentraliseerde kennisdatabank waarmee ze de klanten snel informatie kan verschaffen. Hierbij hebben ze ook een globaal beeld van alle mogelijke contacten (premie aanvragen, belmomenten, meldingen, ...) die deze klant al had met de gemeente en kunnen ze de klanten informeren over de status van hun lopende dossiers. De medewerkers van het Klantencontactcenter kunnen ook elke klantinteractie registreren.

#### Besluitvorming

In 2019 werd het notuleringspakket e-Besluit verder uitgebreid naar de organen gemeenteraad, raad voor maatschappelijk welzijn en de commissies. Agendapunten worden volgens een vast sjabloon aangemaakt door de auteurs en via een goedkeuringsflow geagendeerd. Ook de voorbereiding van de vergadering en de naverwerking gebeuren digitaal. Zittingsleden kunnen op een tablet, laptop of PC de agenda via de webtoepassing raadplegen. Ze kunnen digitaal commentaren ingeven en delen met anderen, aangeven of een bepaalde nota besproken dient te worden, ... Besluiten en notulen worden zo op een automatische manier papierloos gegenereerd.

De raadpleegomgeving werd op de website van Beveren toegevoegd, zodat burgers de beslissingen kunnen consulteren. Alle informatie over gemaakte besluiten is opzoekbaar binnen het systeem.

In 2019 werden voorbereidingen getroffen om een koppeling te implementeren van e-Besluit met Vergunningen.net, Verifieer en EagleBe.

#### Postregistratie (contactmomentenbeheer)

Met het contactmomentbeheersysteem kan je inkomende contactmomenten (briefwisseling en e-mails) registreren en volledig automatisch digitaal distribueren en archiveren. Alle contactmomenten en hun actuele status zijn onmiddellijk inzichtelijk en traceerbaar. Poststukken worden bij binnenkomst gescand en ingelezen in de toepassing, vooraf geselecteerde e-mailboxen worden automatisch uitgelezen.

Contactmomenten kunnen in digitale vorm gedistribueerd worden naar de juiste diensten om verdere opvolging te garanderen. De opvolging kan bestaan uit agenderen, een melding starten, een premie aanvraag of een ander proces uit het zaakstelsel starten, koppelen met andere dossiers, een uitgaand contactmoment aanmaken, ...

Alle documenten en bijhorende kenmerken van contactmomenten blijven beschikbaar binnen een digitaal archief. Via een uitgebreide zoekfunctie krijgt elke medewerker (mits de juiste rechten) inzage in de verschillende contactmomenten en hun actuele status.

In 2019 werd de postregistratie voor inkomende en uitgaande post in productie gebracht voor de ganse organisatie, gemeente en OCMW.



#### BBC 2020 boekhouding

Begin september 2019 nam de financiële dienst een gezamenlijk boekhoudpakket in gebruik. Voorheen werd de gemeentelijke boekhouding in een ander pakket (New Horizon) gevoerd dan de OCMW boekhouding (Foxsuite). De overheidsopdracht voor de aankoop van gezamenlijke boekhoudsoftware werd toegewezen aan Cipal Schaubroeck. De overkoepelende boekhouding wordt nu in Foxsuite gevoerd. Meteen werden dan ook de grondstenen aangevoerd voor de nieuwe BBC 2020 boekhouding die vanaf 2020 wettelijk werd opgelegd. In het najaar 2019 werd de nieuwe meerjarenplanning 2020-2025 opgemaakt volgens de nieuwe BBC 2020 richtlijnen.

#### **01.04.03: Uittekenen nieuw organogram op basis van geïntegreerde werking**

Het geïntegreerde organogram en bijbehorende personeelsformatie werd door de gemeenteraad en raad voor maatschappelijk welzijn goedgekeurd op 26 november 2019.

#### **01.04.04: Centraliseren en saneren van archieven**

De archiefdienst verwerkte in 2019:

- 6 overdrachten van OCMW-diensten naar het OCMW-archief.
- 33 overdrachten van de gemeentediensten naar het gemeentearchief.  
Samen 925 dozen of 93 strekkende meter.
- 16 schenkingen van privépersonen en verenigingen aan het gemeentearchief.

De archiefdienst voerde de selectie voor vernietiging uit volgens de procedure opgelegd door het Algemeen Rijksarchief (archiefwet 1955 gewijzigd 2009) voor een totaal van 130 strekkende meter.

De archiefdienst ontving in de leeszaal van het gemeentearchief 125 bezoeken van externe onderzoekers, behandelde 2 102 interne ontleningen en consultaties (1947 voor gemeente; 155 voor OCMW) en 183 vragen om informatie (17 intern en 166 extern).

In het laatste kwartaal van 2019 nam de archiefdienst het nieuw archiefbeheersysteem GIAS (Gemeenschappelijk Informatie- en Archiefbeheersysteem via de provincie Oost-Vlaanderen) in gebruik. Na de noodzakelijke opleidingen en testen werden in december de eerste 2 559 records (dossiers) in het systeem opgeladen.

#### **01.04.05: Realiseren nieuw en centraal administratief en logistiek centrum**

De bouw van het nieuw Administratief Centrum en Politiekantoor (AC) werd in 2017 opgestart en wordt de nieuwe locatie voor het lokaal bestuur waar gemeente, OCMW en politie samen zullen gehuisvest worden. De werken zullen beëindigd worden eind 2020. Een eerste tussentijdse mijlpaal werd bereikt met de verhuis van de politiediensten naar dit nieuwe gebouw in oktober 2019. Het bouwproject is het grootste project van onze gemeente in allerlei opzichten: oppervlakte, volume, kostprijs,...

De uitgaven van het project worden kort opgevolgd. Prijzen schommelen in de tijd en kunnen een grote invloed hebben op het project. Op regelmatige basis wordt met de aannemer en het bouwteam een budgetvergadering bijeengeroepen om zicht te krijgen op de reeds gefactureerde werken, maar ook de verwachtingen. Het is duidelijk dat dergelijk groot projectbudget een invloed heeft op het gemeentelijk budget.

Het gebouw bouwen is één stap. Er naartoe verhuizen is een andere. Een verhuiswerkgroep bereidt dit voor. We willen in het nieuwe AC de klant op een efficiënte en moderne manier dienstverlening aanbieden. Dit impliceert



ook dat de diensten op een moderne en efficiënte manier kunnen werken. Hieronder verstaan we niet enkel de hardware (meubilair, pc's en ict-materiaal) maar ook de onderliggende werkprocessen. Het EVI-project speelt hier op in en heeft tot doel het 'anders' werken binnen de context van het efficiënte werken. Telewerken, digitaliseren en de dienstenmarkt zijn allemaal voorbeelden van werkpunten binnen het EVI project die inspelen op de maatschappelijke tendensen en die reeds in 2019 werden opgestart. Verdere verfijning zal hier nog nodig zijn. Wie wist bijvoorbeeld in 2013 toen het ontwerp gefinaliseerd werd, dat er een omgevingsvergunning zou zijn die digitaal ingediend ging worden en ook digitaal ondertekend werd? Dergelijke veranderingen hebben gevolgen voor onze manier van werken.

Uit de Welzijnswijzer is gebleken dat er veel aandacht nodig is voor de werkomgeving. In het nieuwe gebouw worden veel van de in de Welzijnswijzer geformuleerde klachten zoals lawaai, klimaat, licht en verstoring aangepakt.

## Beleidsdoelstelling: 02 Duurzame toekomst

Het gemeentebestuur wil verantwoordelijkheid nemen voor een duurzame toekomst.

Deze doelstelling zal worden gerealiseerd door middel van volgende actieplannen:

- 1 Duurzaamheid interne organisatie
- 2 Goede ecologische waterkwaliteit
- 3 Bescherming halfnatuurlijke vegetaties en groene relictten
- 4 Toegankelijk natuur- en bosgebied

### **Actieplan 02.01: Duurzaamheid interne organisatie**

Actieplan 02.01		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investeringen</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>15.899,58</b>	<b>54.648,51</b>	<b>212.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>18.200,00</b>	<b>32.850,00</b>	<b>30.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>2.300,42</b>	<b>-21.798,51</b>	<b>-182.000,00</b>
Energiebesparende maatregelen nemen in eigen patrimonium. We streven ernaar tegen het einde van de legislatuur -20% energieverbruik te realiseren.	Uitgaven	15.899,58	54.648,51	212.000,00
	Ontvangsten	18.200,00	32.850,00	30.000,00
	Saldo	2.300,42	-21.798,51	-182.000,00

Op verschillende fronten werkten we in 2019 aan de duurzaamheid van onze eigen organisatie.

#### **1. Het gemeentelijk patrimonium**

In samenwerking met Eandis werd een energiezorgplan opgesteld en uitgewerkt. De focus ligt op gebouwen die ouder zijn dan 10 jaar. Er werd een lijst opgesteld met een rangschikking volgens de meest energiebesparende werken.

Zo worden de gebouwen op vlak van elektriciteit- en gasverbruik gescreend met specifiek hiervoor aangekochte en geïnstalleerde monitoringsystemen (Fifth-play en gebouwbeheersystemen).

Verder worden dossiers die een energetische terugverdientijd hebben of een beter rendement genereren bestudeerd, gebudgetteerd en uitgewerkt. Tenslotte wordt er onderzocht waar er quick-wins gerealiseerd kunnen worden: installatie van kloksystemen, aanpassen en/of vernieuwen van thermostatische kranen, uitvoeren van kleine energiebesparende maatregelen (isolerende folies, aanpassen slecht sluitend schrijnwerk,...).

Volgende concrete maatregelen werden genomen in 2019:

- Met de bouw van het nieuwe atletiekgebouw werd de oude atmosferische ketel vervangen door een condenserende en werden er 51 pv –panelen geïnstalleerd.
- De oude cv-ketel van de kantine van de sporthal Haasdonk werd eveneens vervangen door een condensatie ketel.

## **2. Openbare verlichting**

In 2019 zijn er in functie van het meerjarig verleddingsplan opnieuw een 1000-tal oude verlichtingsarmaturen vervangen door ledtoestellen:

- In Melsele in de omgeving van de Gentstraat, Dweerse Kromstraat, Parmastraat
- In Kieldrecht en Verrebroek onder andere in de omgeving Bloempotstraat, Zwaantje, Spaans Fort, Sluisstraat, Gemenestraat en Drijdijk

Naast de grote verleddingsoperatie werd bij verschillende infrastructuurprojecten overgestapt naar nieuwe ledverlichting:

- Het fietspad langs het spoor van Gasdam tot de grens met Zwijndrecht
- De Snoeckstraat in Melsele
- De Fabriekstraat in Kallo
- De Hoge weg en Gaverlandwijk in Beveren

## **3. Sensibilisering – acties**

Mentaliteitswijzigingen door permanente campagnes, vernieuwende initiatieven en duidelijke communicatie.

## **4. Aankoopbeleid nieuwe voertuigen**

Verschillende dienstvoertuigen van de gemeente zijn meer dan 15 jaar oud en voldoen niet meer aan de huidige normen op vlak van CO2-uitstoot en fijn stof. Bij het vernieuwen van het wagenpark van de gemeente wordt extra aandacht gegeven aan duurzaamheid en dit door de evoluties in de markt te volgen. In 2019 is de gemeente ingestapt in het raamcontract van de Vlaamse Overheid. Dit raamcontract biedt niet alleen duurzame voertuigen aan maar kent bovendien zeer scherpe prijzen toe (omwille van groepsaankoop) én biedt een eenvoudige maar flexibele aankoopprocedure rechtstreeks bij de betrokken garages.

Alle in 2019 nieuw aangekochte voertuigen voldoen hiermee aan de strengste milieunormen EURO 6:

- Informatica : personenauto Ford Courier (benzine)
- Sportdienst: personenauto Ford Courier (benzine)
- Technische dienst wegen: personenauto Ford Courier (benzine)
- Groendienst: bestelwagen Ford Transit (diesel)

Naast deze personenwagens werden ook 2 nieuwe elektrische dienstdiensten aangekocht voor het Administratief Centrum.

De terreinwagens, grote bestelwagens en graafmachine van het raamcontract van de Vlaamse Overheid voldeden niet aan onze noden en hiervoor werd bijgevolg een apart bestek uitgeschreven waarin ook de strenge milieunormen werden opgenomen:

- Milieudienst : 4x4 terreinwagen Ford Ranger (diesel ad bleu)
- Waterloper: 4x4 terreinwagen Ford Ranger (diesel ad bleu)
- Technische dienst wegen: Mini graafmachine met aanhangwagen

<b>Actieplan 02.02: Goede ecologische waterkwaliteit</b>
--

Actieplan 02.02		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>603.203,06</b>	<b>999.949,00</b>	<b>908.616,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-603.203,06</b>	<b>-999.949,00</b>	<b>-908.616,00</b>
Onderhoud beken	Uitgaven	587.247,06	968.113,00	876.780,00
	Saldo	-587.247,06	-968.113,00	-876.780,00
Vermenging tussen hemelwater en afvalwater verminderen	Uitgaven	15.956,00	31.836,00	31.836,00
	Saldo	-15.956,00	-31.836,00	-31.836,00
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>4.824.223,08</b>	<b>7.271.297,83</b>	<b>6.406.150,44</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.812.220,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-4.824.223,08</b>	<b>-7.271.297,83</b>	<b>-4.593.930,44</b>
Aanleggen van bufferbekkens ifv bijhouden en infiltratie regenwater	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
In buitengebied: collectief te optimaliseren zones en individueel (privé) te optimaliseren woningen	Uitgaven	1.138.668,38	2.376.548,65	1.504.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	1.812.220,00
	Saldo	-1.138.668,38	-2.376.548,65	308.220,00
Onderhoud beken	Uitgaven	76.472,02	136.472,02	72.950,44
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-76.472,02	-136.472,02	-72.950,44
Vermenging tussen hemelwater en afvalwater verminderen	Uitgaven	3.609.082,68	4.758.277,16	4.829.200,00
	Saldo	-3.609.082,68	-4.758.277,16	-4.829.200,00

In 2019 zijn rioleringsprojecten Merodestraat, Fabriekstraat, Alexander Farnèselaan, Ciamberlandreef en Snoeckstraat gestart. De uitvoering zal zich in 2020 verderzetten zodat voor al deze straten een gescheiden rioleringsstelsel wordt gerealiseerd.

Aan de projecten verbindingsriolering Melselestraat en drukriolering fase 3 werd verder gewerkt. In samenwerking met het gewest werden ook de projecten N450 en N70 verder gezet.

In al deze vermelde rioleringsprojecten dienen inwoners te voldoen aan de verplichte afkoppeling. Zij worden ondersteund door de gemeente door middel van een afkoppelingsdeskundige die voor elke eigenaar in deze projecten een persoonlijk afkoppelingsadvies aanlevert. Daarnaast betaalt de gemeente ook de kosten terug van de keuring van deze afkoppeling indien de keuring positief werd beoordeeld door een erkend keurder.

Binnen het zoneringsplan zijn alle groene clusters tussen E34 en Zillebeek voorzien van drukriolering in het project 'Landelijke wegen fase 1 en 2'. Hier werd in 2019 het project fase 3 opgestart, waarin de groene clusters in zone Permanstraat, Galgstraat, Moerstraat, Veldhoekdam, 's Herenwilg en landelijke delen van Boerenstraat en Brandstraat vervat zitten.

Er is een ontwerper aangesteld voor de aanleg van een gescheiden stelsel in de Spoorweglaan te Melsele.

Verder wordt er bij het verlenen van elke bouwvergunning een gescheiden stelsel of een 'individuele behandeling afvalwater' (IBA) opgelegd als de betrokken woning niet in individueel te optimaliseren buitengebied ligt. Ook wordt sinds 2014 de gewestelijke stedenbouwkundige verordening hemelwater op elke vergunning toegepast.

Alle nieuw aangelegde verkavelingen worden voorzien van gescheiden riolering en aangepaste wateropvang met infiltratie van hemelwater. Op deze manier komen we woning per woning dicht bij een stijging van de riolerings-/scheidingsgraad van onze gemeente.

Het onderhouden van straatgrachten, waterlopen algemeen belang en bufferbekkens gebeurt in eigen beheer. Onze waterlopen worden door de provincie onderhouden. Bepaalde terugkerende taken worden ook door eigen gemeentepersoneel uitgevoerd.

Er is regelmatig overleg met andere waterloopbeheerders, provincie, Aquafin, VMM, Riopact, polderbestuur, landbouw en natuur over water en klimaatgerelateerde onderwerpen. In overleg worden keuzes bepaald die rekening houden met de impact en invloed van zowel klimaat als ruimte op de waterkwaliteit en -kwantiteit.

#### **Actieplan 02.03: Bescherming halfnatuurlijke vegetaties en groene relicten**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

Het bermbeheer volgens het bermdecreet, maaien na 15 juni en maaien na 15 september met opruimen van het maaisel, werd toegepast op 9,36 ha graslanden (Molenbeekpark Melsele, Hof ter Saksen, Kallodam, ruilverkaveling Vrasene,...) in gemeente Beveren, 13 km wegbermen op tradionele wijze en 75 km wegberm op natuurlijke wijze. In geval van de graslanden wordt de aannemer vaak op afroep ingezet in functie van de nood. Verder werden nog bermen gemaaid begin mei als afwijking op het bermdecreet in het belang van de verkeersveiligheid.

In samenwerking met de uilenwerkgroep werden er kerkuilkasten en steenuilkasten geplaatst op kerktorens en in agrarisch landschap (landbouwbedrijven en knotwilgen). Deze kasten werden gemaakt door het GTI-Beveren.

#### **Actieplan 02.04: Toegankelijk natuur- en bosgebied**

<b>Actieplan 02.04</b>		<b>Jaarrekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>
<b>Investeringen</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.400,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.400,00</b>
Het versterken van toegankelijke natuur- en bosgebieden voor en in nabijheid van iedereen	Uitgaven	0,00	0,00	22.400,00
	Saldo	0,00	0,00	-22.400,00

Om de Edmond Meertdreef veilig te stellen voor de vele wandelaars en fietsers liet de dienst natuurontwikkeling 48 beuken in de dreef inventariseren, visueel controleren en beoordelen op hun veiligheid. De dienst natuurontwikkeling wenst bovendien de standplaats optimaal in te richten met het oog op een maximaal behoud van deze oude beuken. Een groeiplaatsonderzoek was hiervoor nodig. Zowel uit de boomveiligheidscontrole (VTA) als het standplaatsonderzoek volgen boombeheermaatregelen.

In Hof ter Saksen werd de educatieve reuzenbijkorf gerestaureerd. Deze reuzenbijkorf is in het bijzonder voor gezinnen een attractief bezoekersitem. Je maakt er immers kennis met het leven van de honingbij.

### Beleidsdoelstelling: 03 Zorgcontinuüm en vraaggestuurde zorg

De realisatie van een zorgcontinuüm en vraaggestuurde zorg op maat met aandacht voor zelfsturing en in samenwerking met het netwerk (omgeving, mantelzorg, familie, vrijwilligers, ...).

Deze doelstelling zal worden gerealiseerd door middel van volgende actieplannen:

1. Zorgstrategische visie en -plan
2. Afdeling woonzorg
3. Thuiszorg, ouderenzorg en gehandicaptenzorg
4. Mobiliteit en toegankelijkheid dienstverlening

Vanaf 1 januari 2019 werd de afdeling Woonzorg van het OCMW overgedragen aan Zorgpunt Waasland. Zie de jaarrekening 2019 van Zorgpunt Waasland voor een verantwoording van de realisaties.

#### **Actieplan 03.01: Opmaak en uitwerking van een zorgstrategische visie en -plan**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

#### **Actieplan 03.02: Ontwikkelingen binnen de afdeling woonzorg**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

#### **Actieplan 03.03: Thuiszorg, ouderenzorg en gehandicaptenzorg**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

#### **Actieplan 03.04: Mobiliteit en toegankelijkheid dienstverlening**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

## Beleidsdoelstelling: 04 Kwalitatieve woningen in aangename buurt

Elke inwoner moet kunnen beschikken over een kwalitatieve woning in een aangename buurt.

Deze doelstelling zal worden gerealiseerd door middel van volgende actieplannen:

1. Voldoende woningvoorraad
2. Een woning voor iedereen
3. Duurzame woning
4. Duurzaam parkeren
5. Groene leefomgeving in woonomgevingen en openbaar domein

### Actieplan 04.01: Voldoende woningvoorraad

Actieplan 04.01		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	23.142,44	123.504,50	69.500,00
	Saldo	-23.142,44	-123.504,50	-69.500,00
Herziening Gemeentelijk Ruimtelijk Structuurplan, inclusief woonbehoeftestudie	Uitgaven	23.142,44	123.504,50	69.500,00
	Saldo	-23.142,44	-123.504,50	-69.500,00

De woonbehoeftestudie werd afgewerkt en goedgekeurd door de gemeenteraad (24 oktober 2017). Het Departement Omgeving ging niet akkoord met de gehanteerde berekeningen, waardoor de woonbehoeftestudie opnieuw geactualiseerd moet worden. Verder tracht men de dichtheid binnen de lopende projecten op te trekken.

#### Overzicht van de acties:

##### **04.01.01. Herziening Gemeentelijk Ruimtelijk Structuurplan en aanstellen van ontwerpers**

In het meerjarenplan is jaarlijks een budget voor het Gemeentelijk Ruimtelijk Structuurplan (GRS) voorzien.

In 2019 werden geen stappen ondernomen voor de opmaak van het bestek en het aanstellen van een ontwerper voor de herziening van het GRS omdat de Vlaamse overheid in een overgangsfase zit van de opmaak van 'Ruimtelijke Structuurplannen' naar de opmaak van 'Ruimtelijke Beleidsplannen'. In 2019 werd een afwachtende houding aangenomen. Men wil het 'Gemeentelijk Ruimtelijk Beleidsplan' opmaken volgens de nieuwe richtlijnen van de Vlaamse overheid. Anderzijds werd de woonbehoeftestudie afgrond. Deze wordt door de hogere overheid intussen echter in vraag gesteld.

In 2019 werden er geen ontwerpers aangesteld voor de opmaak van RUP's.

##### **04.01.02. Sociaal Objectief in kaart brengen en stimuleren van het behalen ervan**

In 2019 waren hierrond geen specifieke acties.

Dit wordt wel opgevolgd binnen het woonoverleg.



<b>Actieplan 04.02: Een woning voor iedereen</b>
--

Actieplan 04.02	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>548.894,46</b>	<b>1.079.582,58</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>446.432,50</b>	<b>3.640.897,50</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-102.461,96</b>	<b>2.983.769,50</b>
Alternatieve ontwikkelingsmogelijkheden onderzoeken	Uitgaven	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00
Uitbouwen van een grond- en pandenbeleid	Uitgaven	548.894,46	1.079.582,58
	Ontvangsten	446.432,50	3.640.897,50
	Saldo	-102.461,96	2.983.769,50

Overzicht van de acties:

#### **04.02.01. Uitbouwen van een woonbeleid**

De gemeente blijft een duidelijke regierol opnemen door middel van:

- het regelmatig Lokaal WoonOverleg;
- een kordaat optreden inzake leegstaand, verwaarlozing en verkrotting;
- het intens begeleiden van inbreidingsprojecten;
- de opmaak en uitvoering van de nieuwe woonbehoeftestudie.

De woonbehoeftestudie ziet in haar hoofdstuk 11 betaalbare en kwalitatieve huurwoningen wel als een doelstelling maar sociale huurwoningen vallen hier buiten. Deze blijven vooralsnog een aandachtspunt. Volgende beleidsaanbevelingen komen in dat specifiek hoofdstuk aan bod:

- informierend en stimulerend beleid voor woningeigenaars i.f.v. een kwalitatief huurwoningaanbod gecombineerd met gericht sanctionerend optreden via heffing op leegstand, verwaarlozing en verkrotting, actief toepassen van sociaal beheersrecht van ongeschikt en/of onbewoonbaar verklaarde woningen, ...
- woonkwaliteitsbewaking op de private huurmarkt;
- investeren in huurwoningen aanmoedigen;
- maatregelen om hoge huurprijzen in te dijken;
- voorzien van huurpremies op basis van sociaal verhuurkantoor;
- verstrekken van informatie over huisvestingspremies, huuraangelegenheden, beleidsmaatregelen inzake huisvesting, ...
- coördinatie van de verschillende actoren werkzaam op vlak van huisvesting;
- aanbod huurwoningen i.f.v. verschillende doelgroepen: alleenstaanden, senioren, nieuw samengestelde gezinnen, jonge gezinnen en pas afgestudeerde jeugd, ...

#### **04.02.02. Alternatieve ontwikkelingsmogelijkheden onderzoeken (bv. erfpacht, opstal, community land trust (CLT), woonobligatie, enz.)**

In 2019 werd hiervoor geen budget voorzien.

#### **04.02.03. Consequent toepassen grond en pandenbeleid bij stedenbouwkundige aanvragen en verkavelingsaanvragen**

Het grond- en pandenbeleid is niet meer van toepassing. In grote verkavelingen en projecten wordt gestreefd naar een bescheiden aandeel van 20% dat aan de gemeente wordt verkocht. Ook in 2019 werd dat consequent toegepast.

In 2019 is het belastingsreglement op het bouwen, herbouwen en uitbreiden van meergezinswoningen/-gebouwen goedgekeurd door de gemeenteraad. In 2019 zijn de inkomsten hiervan beperkt aangezien men de belasting pas dient te betalen nadat de bouwwerken voltooid zijn.

#### **04.02.04.: Aanbieden van bescheiden kavels en/of woningen in gemeentelijke projecten**

In 2019 zijn volgende bescheiden bouw kavels verkocht: 3 bouwgronden in de verkaveling Kastanjelaan (Perenlaan) Kieldrecht, 2 bouwgronden in de verkaveling Steenland (Callamerenstraat) Kallo en 14 bouwgronden in de verkaveling Haegemolen (Vogelkerslaan) Melsele.

#### **Actieplan 04.03: Duurzame woningen**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

Het realiseren van duurzame woningen wordt bevorderd door jaarlijks budget te voorzien voor gemeentelijke premies. In 2019 werd er 393 627 euro voorzien en 345 633 euro aan premies uitbetaald.

#### **Actieplan 04.04: Duurzaam parkeren**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

Parkeren zit vervat in de stedenbouwkundige verordening. Duurzaam parkeren vormt een vast onderdeel van de advisering van omgevingsvergunningsaanvragen.

Voor de controle op het parkeren in de betaalzone en de blauwe zone wordt samengewerkt met Indigo/Streeteo.

Het project 'Autodelen' werd verdergezet. In 2019 kwamen er 4 laadpunten voor elektrische wagens bij, wat het totaal op 11 publieke laadpalen brengt.

<b>Actieplan 04.05: Groene leefomgeving in woonomgevingen en openbaar domein</b>
--

Actieplan 04.05		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>15.962,42</b>	<b>42.960,40</b>	<b>40.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-15.962,42</b>	<b>-42.960,40</b>	<b>-40.000,00</b>
Begraafplaatsen met park-uitzicht aanpassen en uitbreiden	Uitgaven	5.002,02	32.000,00	20.000,00
	Saldo	-5.002,02	-32.000,00	-20.000,00
Ontwerpen en uitvoeren beheerplan per deelgemeente met aanduiding van prioritaire wijken/straten/pleinen	Uitgaven	10.960,40	10.960,40	20.000,00
	Saldo	-10.960,40	-10.960,40	-20.000,00

Bij de renovatie of de heraanleg van wegen wordt stelselmatig gekozen om, waar mogelijk, zoveel mogelijk groenstroken en inheemse en bijenvriendelijk bomen aan te planten. Voorbeelden van een goedgekeurd ontwerp of realisaties in 2019 zijn: de heraanleg van de woonstraten van de Gaverlandwijk (Irisstraat, Begoniastraat, Leliestraat en Azalealaan), Farnèselaan, Merodestraat, Snoeckstraat, Fabriekstraat,... Heel specifiek en aanvullend aan de heraanleg van de Snoeckstraat,- werd in 2019 bijkomend beslist om de missing link als fietsverbinding tussen de Perzikenlaan en de Snoeckstraat mee te voorzien en in het groen te steken.

In woonstraten zoals de Hoge Wegel werden de verharde voetpaden aan de binnenkant van de wijk vervangen door groene, onderhoudsvriendelijke bermen, wat ook de waterhuishouding mee ten goede komt. Ook bij het voorzien van parkings wordt extra aandacht aan groen geschonken waarbij o.m. de parkeermiddenberm in de Ciamberlanidreef, de parking op de hoek van de Brielstraat - N450 en de parking in de Bijlstraat groen omzoomd werden met heesters, leidbomen, struiken en andere.

In 2019 werd ook het fietspad Meersen gerealiseerd: een groene en veilige fietsverbinding tussen Viergemeet Beveren en de Gaverlandstraat in Melsele. Dit fietspad loopt door een brede groene, bufferstrook met waterbekken en open ruimte, wat een aangename beleving geeft voor hoofdzakelijk de talrijke jongeren die langs deze weg naar school fietsen.

In 2019 werd ook het ontwerp van de N70 afgerond en goedgekeurd, waarbij onze gemeente heel expliciet kiest voor kwalitatieve beplanting van deze doortocht in plaats van basisgroen dat standaard voorzien wordt voor gewestwegen. Niet alleen neemt het bestuur een groot deel van de aanplant voor haar rekening, maar ook het toekomstig onderhoud hiervan zal door de gemeente gebeuren. In het ontwerp zit nu de kwalitatieve aanplant van ovondes, bomenrijen en onderbeplanting langs de rijbaan en het behoud van de grote oude eiken ter hoogte van het landschapspark.

Monumentenwacht, een vzw die het behoud van historisch waardevol erfgoed stimuleert, bezorgde ons een verslag over de toestand van de 2 grafmonumenten die langsheen de kerk in Vrasene liggen. Beide graven zijn beschermde monumenten, doch vertoonden ernstige slijtage waardoor dringende herstelling noodzakelijk was. Dit funerair erfgoed dient in stand gehouden te worden en eventueel vallende brokstukken die een gevaar konden opleveren voor passanten, dienden te worden weggenomen.

Het urneveld in Beveren werd met 150 plaatsen uitgebreid. Hiervoor werden enkel de materialen aangekocht. De uitvoering gebeurde door eigen personeel.



In een aantal straten werden de oude en versleten bomen vervangen door meer bijenvriendelijke soorten; o.a. Gildestraat, Hagedoornstraat en Soldatendreef in Beveren, Weverstraat in Kieldrecht en Fazantenlaan in Melsele. Bij de heraanleg van de Hoge Wegel in Haasdonk werd voor de eerste keer de groenaanleg uit het wegenisdossier getrokken. Dit vooral om extra aandacht te kunnen besteden aan de aanplanting van bijenvriendelijke bomen en andere aanplantingen.

In 2019 werd o.a. de heraanleg van het groenperkje in de Gaverlandstraat aan de kapel gerealiseerd. In het nieuwe ontwerp werd de betegeling vervangen door enkele bomen, struiken en vooral veel vaste planten. Hetzelfde principe in de aanleg van het perkje achter de kerk op de Grote Markt in Beveren. Ook hier werd betegeling vervangen door enkele bomen en vaste planten.

In 2019 werd de Bijentuin in Cortewalle gerealiseerd. Deze is een bloemenparadijs in het centrum van Beveren. Beveren, in 2016 verkozen als Bijenvriendelijkste Gemeente van Vlaanderen, richtte deze bijentuin in om het probleem van de tanende bijenpopulatie onder de aandacht te brengen en om lokale oplossingen aan te reiken. Dit terrein in het park Cortewalle werd omgetoverd tot een bijenparadijs; naast bijenvriendelijke bloemen, struiken en bomen werd een zandheuvel gemaakt waar de zandbij zich erg zal thuis voelen. De groendienst bouwde een reuzenbij als sierstuk en een groot bijenhotel maakt de tuin af.

In 2019 werden 15 zitbanken aangekocht in FSC hardhout om her en der in onze gemeente te plaatsen. Voor de herstelling van de oudere banken kochten we tegelijkertijd 50 planken aan.

## Beleidsdoelstelling: 05 Duurzame ruimtelijke structuur

Ontwikkelen van duurzame ruimtelijke structuur met optimale verwevenheid van functies en het optimaliseren van de inrichting en het gebruik van de openbare ruimte.

Deze doelstelling zal worden gerealiseerd door middel van volgende actieplannen:

1. Leesbaarheid openbaar domein
2. Zuinig ruimtegebruik
3. Optimaliseren van de openbare ruimte
4. Leefbaarheid polderdorpen verhogen
5. Vergunningenbeleid afwegingskader
6. Bereikbaarheid projectlocaties
7. Natuurlijke en halfnatuurlijke elementen

### Actieplan 05.01: Leesbaarheid openbaar domein

Actieplan 05.01		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	23.548,50	23.548,50	50.000,00
	Saldo	-23.548,50	-23.548,50	-50.000,00
Opmaken van een beeldkwaliteitsplan	Uitgaven	23.548,50	23.548,50	50.000,00
	Saldo	-23.548,50	-23.548,50	-50.000,00

Het gerealiseerde budget heeft betrekking op de aankoop van rooilijnen in functie voor o.a. de realisatie van achterontsluitingen.

### Actieplan 05.02: Zuinig ruimtegebruik

Actieplan 05.02		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Ontvangsten	2.974,85	40.000,00	20.000,00
	Saldo	2.974,85	40.000,00	20.000,00
Leegstand en verkrotting belasten om kwalitatieve ontwikkeling van ruimte te stimuleren	Ontvangsten	2.974,85	40.000,00	20.000,00
	Saldo	2.974,85	40.000,00	20.000,00

Dit gebeurt dagelijks bij het begeleiden van inbreidingsprojecten.

### Overzicht van de acties:

#### **05.02.01. Leegstand en verkrotting belasten om kwalitatieve ontwikkeling van ruimte te stimuleren**

In 2019 werden 140 nieuwe panden gecontroleerd in het kader van de leegstand. Alle eigenaars werden aangeschreven en opgenomen in het leegstandsregister. Na raadpleging van de eigenaars:

- zijn 48 panden geschrapt uit het leegstandsregister;
- hebben 60 panden vrijstelling gekregen;
- hebben 32 eigenaars een eerste heffing van 500 euro moeten betalen.

#### **05.02.02. Realiseren en stimuleren van wooninbreidingsprojecten**

In 2019 liepen verschillende gesprekken voor de realisatie van inbreidingsprojecten zoals:

- Bergmolenstraat 34
- Congoken
- Donckhof
- Emiel Fleerackerslaan 18-32
- Farnèselaan fase 2
- Floralaan (GMH)
- Gaverlandstraat 89 / Gaverlandwegel 2-2A
- Gentseweg 137-139
- Glazenleeuwstraat 160
- Grote Baan – IJzerstraat (project De Buurt)
- Hof Ter Wellelaan 2-4/Stationsstraat
- binnengebied Kruibekesteeweg – Piet Stautstraat – Bosdamlaan – Hendrik Consciencestraat
- Leurshoek / Bremstraat / Anemonenstraat / Zonnebloemstraat
- Leurshoek 41
- Middenheide 37-45 (“Amerikaans kamp”)
- Peperstraat en Lijsterbessenlaan
- Prosper Van Raemdonckstraat 37-39
- Prosper Van Raemdonckstraat 72-74
- Prosper Van Raemdonckstraat 99
- Klapperstraat (Boomgaard)
- Kleine Kromstraat 18 / Glazenleeuwstraat 177
- Laurierstraat 2A-2N (hoek Gaverlandstraat)
- Schoolstraat 20-32
- Stationsstraat 97-105 tot aan Kleinebosweg
- Stationsstraat 40
- Van Craenenbroeckstraat 32-40 (hoek fietswegel naar Bankwegelhof)
- Vogelkerslaan 2
- Waterhoenlaan 51-... (GMH bezuiden Brielstraat 60-72)

#### **05.02.03. Afwegingscriteria voor meergezinswoningen opbouwen**

In 2016 werd een ontwerper aangesteld voor de opmaak van een gemeentelijke stedenbouwkundige verordening. Deze verordening geldt niet louter voor meergezinswoningen, ze is veel ruimer. In 2016 werd het eerste voorontwerp besproken en in 2017 werd deze verder uitgewerkt. In 2018 doorliep de verordening de officiële goedkeuringsprocedure.

Intussen is de gemeentelijke stedenbouwkundige verordening van toepassing sinds september 2018. Daaraan gekoppeld kwam er een belastingsreglement voor meergezinswoningen.

Het belastingreglement op het bouwen, herbouwen en uitbreiden van meergezinswoningen en -gebouwen werd goedgekeurd door de gemeenteraad in 2019.

Verder is ook beslist om aanvullend nog een RUP en/of verordening op te maken die zal bepalen waar wel en waar geen appartementen mogen opgericht worden. In 2019 werd hiervoor de aanzet al gegeven in de vorm van een verordening.

#### Actieplan 05.03: Optimaliseren openbare ruimte

Actieplan 05.03		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	1.813,80	479.940,27	250.000,00
	Saldo	-1.813,80	-479.940,27	-250.000,00
Het onderhoudsvriendelijk inrichten van het openbaar domein	Uitgaven	1.813,30	479.940,27	250.000,00
	Saldo	-1.813,80	-479.940,27	-250.000,00
Realiseren van achterontsluitingen om druk op openbaar domein te verminderen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

##### 05.03.01. Realiseren van achterontsluitingen om druk op openbaar domein te verminderen

In 2019 realiseerde de gemeente geen afgewerkte achterontsluitingen. Er werd wel gestart met de aanleg van achterontsluitingen in de Pastoor Steenssensstraat en de Ropstraat.

##### 05.03.02. Herwaarderen stationsomgeving i.s.m. andere actoren

In 2019 werden er geen concrete acties ondernomen.

##### 05.03.03. Onderhoudsvriendelijk inrichten van openbaar domein

In nieuwe verkavelingen en nieuwe projecten wordt in samenspraak met de dienst mobiliteit, de groendienst en de technische dienst wegen de nodige aandacht besteed aan onderhoudsvriendelijke materialen en groenvoorzieningen.

#### Actieplan 05.04: Leefbaarheid polderdorpen verhogen

Actieplan 05.04		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	4.641,93	85.659,88	520.369,38
	Saldo	-4.641,93	-85.659,88	-520.369,38
Leefbaarheid polderdorpen bevorderen	Uitgaven	2.943,92	78.866,64	518.525,00
	Saldo	-2.943,92	-78.866,64	-518.525,00
Uitbouwen van een visie op de toekomst van Prosperpolder, cfr opmaak Ruimtelijk Uitvoeringsplan (RUP)	Uitgaven	1.698,01	6.793,24	1.844,38
	Saldo	-1.698,01	-6.793,24	-1.844,38

## Overzicht van de acties:

### **05.04.01 Uitbouwen van een visie op de toekomst van Prosperpolder**

Het proces rond de visie uitbouw over de toekomst van Prosperpolder werd opgestart in 2016. Het inrichtingsplan en het erfgoedbeheersplan werden in 2018 afgerond en goedgekeurd door respectievelijk college en agentschap Onroerend Erfgoed. Er werd een heel participatieproces afgelegd met zowel bewoners, landbouwers als betrokken overheden. Vertrekkend van het goedgekeurde inrichtingsplan liep van 18/02 tot en met 19/04/2019 een publieke raadpleging van de start- en procesnota van het gemeentelijk RUP. In 2020 wordt de scopingnota en het voorontwerp RUP afgewerkt.

Een belangrijk onderdeel van de inrichtingsvisie voor Prosperpolder is het toekomstige onthaal van bezoekers en recreanten in de streek te centraliseren in Prosperpolder en in de Prosperhoeve in het bijzonder. Deze ambitie wordt gedeeld door de verschillende overheden die betrokken zijn bij het Grenspark Groot-Saeftinghe en Havenland.

Met financiering van verschillende overheden én samen met enkele geëngageerde vzw's bereiden we de herbestemming van de Prosperhoeve momenteel voor. Het studietraject hiervan werd in 2019 opgestart en loopt volop.

### **05.04.02 Leefbaarheid polderdorpen bevorderen**

In 2019 werden verschillende projecten voor het poldergebied verdergezet, zowel vanuit de dorpen en gehuchten als vanuit het landschap. Vertrekkende van het goedgekeurde inrichtingsplan werd eind 2018 gestart met de voorbereiding van een RUP-traject. In 2019 werd de publieke raadpleging gehouden van de start- en procesnota.

Bovenlokale projecten Grenspark Groot-Saeftinghe en Havenland worden door de gemeente aangegrepen om de leefbaarheid op vlak van onder meer recreatie, landschap en korte keten te vergroten in samenwerking met de buurgemeenten. Meer algemeen kwam de leefbaarheid van de polderdorpen ook aan bod in dossiers met betrekking tot afwatering, trage wegen, landbouw, recreatie, etc.

Ook in de onderzoeksrapporten van de onderzoeksfase van het Complex Project Extra Containercapaciteit (ECA) worden de effecten op de polderdorpen opgevolgd.

### **05.04.03 versterken van een buffer tussen functies haven, wonen en natuur**

Het versterken van een buffer tussen haven, wonen en natuur kwam in verschillende beleidsprocessen en ruimtelijke initiatieven aan bod. Zowel buffering voor zichten, licht en geluid als voor de afstandsbuffer tussen dorpen en haveninfrastructuur, door open ruimte via combinatie van natuurgebieden en landbouwgebied, blijft de gemeente aandacht houden. Het behoud en het versterken van het cultuur-historische polderlandschap staat voorop. Dit met als doel de open ruimte op een kwalitatieve manier te behouden. Elementen zoals dijken en bomenrijen worden ingezet als buffering tussen dorpen en haven.

In 2019 werden de laatste gesprekken gevoerd die in 2020 geleid hebben tot een akkoord over de buffering van de westzijde van de Waaslandhaven, tussen Drijdijk en Putten. Dit wordt verder verankerd in de procedures over de Westelijke Ontsluiting Waaslandhaven, onderdeel van het Complex Project Extra Containercapaciteit.



## Actieplan 05.05: Vergunningenbeleid afwegingskader

Voor dit actieplan werd in 2019 geen budgettaire koppeling gemaakt.

Overzicht van de acties:

### 05.05.01. Afbakening kleinstedelijk gebied i.s.m.de provincie

Het proces is in 2014 (opnieuw) gestart. In 2016 werden er belangrijke beleidsbeslissingen genomen met betrekking tot taakstelling, aanbod en behoefte aan bedrijvigheid. In 2017 werden er beslissingen genomen voor de aanstelling van een ontwerper voor de opmaak van het plan-milieueffectenrapport (MER). In 2018 is gestart met de opmaak van de startnota en procesnota, het eerste onderdeel in de nieuwe RUP procedure. In 2019 werd er verder gewerkt aan de startnota en de procesnota. Deze zullen in 2020 worden afgerond.

### 05.05.02. Ontwikkelen beleidsvisie kleine windturbines

In 2019 werd er geen budget voorzien en werden ook geen stappen ondernomen voor het ontwikkelen van een beleidsvisie.

### 05.05.03. Militair en onroerend erfgoed herbestemmen en recreatief medegebruik stimuleren

De toekomst van de beschermde monumenten in Doel hangt af van de beslissing van de Vlaamse Regering. Er wordt een studie opgestart rond het toekomstperspectief voor Doel. Herbestemming van onroerend erfgoed zal hier een onderdeel van zijn.

Om de recreatieve ontsluiting van het Fort Liefkenshoek te verbeteren werd in 2019 verder gewerkt aan het voorontwerp van de parking ten zuiden van Fort Liefkenshoek. Het ontwerp zet in op het herstel van de buitenste wal (glacis – bedekte weg ...) volgens een 19<sup>de</sup>-eeuws referentiebeeld. Deze wal kan ingericht worden als wandelzone en als verbinding tussen de parking en de veersteiger. De parking komt achter deze buitenste wal te liggen waardoor ze uit het zicht van het fort zelf blijft. Tussen de parking en de industrie komt nog de hogere Sigmadijk te liggen die op vlak van veiligheid een bijkomend voordeel oplevert. Zowel Onroerend Erfgoed als het Agentschap Natuur en Bos zijn overtuigd van de meerwaarde van dit ontwerp. Er wordt afstemming gezocht met de Vlaamse Waterweg om de werken van Sigmadijk en parking maximaal af te stemmen.

Voor de herbestemming van Prosperhoeve zie 05.04.01

## Actieplan 05.06: Bereikbaarheid projectlocaties

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

Nieuwbouwprojecten worden systematisch gescreend op hun aantal parkeerplaatsen en stalplaatsen voor fietsen. Voor bedrijven worden de richtlijnen uit de CROW publicatie 317 gebruikt. Sinds september 2018 is de gemeentelijke stedenbouwkundige verordening van kracht.

Bij een omgevingsvergunningaanvraag wordt systematisch de bereikbaarheid en de ontsluiting van het project onderzocht en geadviseerd.

<b>Actieplan 05.07: Natuurlijke en halfnatuurlijke elementen</b>
--

Actieplan 05.07		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>8.160,57</b>	<b>16.857,35</b>	<b>110.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-8.160,57</b>	<b>-16.857,35</b>	<b>-110.000,00</b>
Versterken met kleine landschapselementen: inrichten en onderhouden houtkanten, hagen, bomenrijen, poelen in landelijk gebied	Uitgaven	5.980,76	13.857,35	102.000,00
	Saldo	-5.908,76	-13.857,35	-102.000,00
Versterken met zachte recreatieve voorzieningen	Uitgaven	2.251,81	3.000,00	8.000,00
	Saldo	-2.251,81	-3.000,00	-8.000,00

Opnieuw dienden bomen en bosgoed ingeboet in natuurlijke landschapselementen na de droge zomer van 2018: in levensloopbos Doornpark, Beverpark en geboortebos Verrebroek.

In het Gestroomlijnd landschap Barbierbeekvallei werd een inventarisatie van wilde bijen uitgevoerd in 11 geselecteerde focusgebieden. Het betreft steekproefinventarisaties die niet resulteren in een exhaustieve lijst, maar die toelaten de waarde van de geselecteerde gebieden voor bijen in te schatten. Hierbij werd sterk gelet op gunstige landschapselementen (troeven) en tekortkomingen (knelpunten). In het totale projectgebied werden niet minder dan 108 soorten wilde bijen waargenomen waarvan 27 zeer zeldzame soorten. Dit is een relatief hoog getal vooral omdat op het overstromingsgebied KBR na, de geselecteerde gebieden relatief klein waren en zich in een overwegend agrarische of verstedelijkte omgeving bevonden.

Het Fort Haasdonk werd in 2019 4 maal bezocht door de bijenspecialisten van Natuurpunt wat resulteerde in een lijst van 32 wilde bijensoorten. Opvallend waren de grote nestaggregaties zandbijen in april op de steilranden aan de noordzijde van de fortomwalling. Geschikte nestlocaties in combinatie met bloeiende wilgen bleken grote troeven.

Het project klimaatbestendig landschap van de provincie Oost-Vlaanderen wordt verder gezet en gemeente Beveren lift mee. Bewoners kunnen terecht bij dienst natuurontwikkeling met hun vragen en voorstellen. De projectsubsidie geldt in agrarisch gebied en op plaatsen waar landschapsontwikkeling kan gerealiseerd worden.

Er werden een vlinderborder en een 2-tal kruidenbakken geplaatst aan de oranjerie in arboretum Hof ter Saksen.

Er werd door de Wase Werkplaats een bijenhotel gemaakt voor het groenplan Kallo. Dit project is een gedeeltelijk gesubsidieerd plattelandspusproject. Dit project is sinds 2017 in de voorbereidingsfase en heeft participatie van gbs Kallo, chiro Kallo en buurtbewoners achter de rug. De omgevingsvergunning wordt in 2020 uitgerold. In december 2019 werd het speelbos aangeplant ter hoogte van Kallodam.

## Beleidsdoelstelling: 06 Zachte weggebruikers

Zachte weggebruikers kunnen zich op een aangename en veilige manier verplaatsen doorheen de gemeente.

Deze doelstelling zal worden gerealiseerd door middel van volgende actieplannen:

1. Tragewegennetwerk
2. Verplaatsing personen met fysieke en/of mentale beperking
3. Goede en veilige fietspaden
4. Zwaar vervoer uit dorpskernen weren
5. Snelheid voertuigen in dorpskernen matigen
6. Educatie
7. Aandacht voor de zwakke weggebruiker bij ruimtelijke planning

### Actieplan 06.01: Tragewegennetwerk

Actieplan 06.01		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>18.122,22</b>	<b>59.483,49</b>	<b>20.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-18.122,22</b>	<b>-59.483,49</b>	<b>-20.000,00</b>
Inventaris maken en actueel houden van het tragewegennetwerk	Uitgaven	18.122,22	49.483,49	10.000,00
	Saldo	-18.122,22	-49.483,49	-10.000,00
Verbinden van attractiepolen voor kinderen en jongeren via een tragewegennetwerk	Uitgaven	0,00	10.000,00	10.000,00
	Saldo	0,00	-10.000,00	-10.000,00

De voorbije jaren werden actieplannen opgemaakt voor Vrasene, Haasdonk, Beveren en Melsele. Nu zijn de noordelijke deelgemeenten aan de beurt.

Een groot deel van de trage wegen werd voorzien van een paal om de trage weg te accentueren. Sinds 2018 wordt met gegraveerde plannen gewerkt.

In 2019 werd beslist om de uitvoering van de trage wegenplannen voor de deelgebieden Melsele en Haasdonk terug op te nemen en de diverse onderdelen ervan voor te leggen in 2020.

### Actieplan 06.02: Verplaatsing personen met fysieke en/of mentale beperking

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

Sinds 2017 wordt in alle ontwerpen van nieuwe wegen systematisch het verlagen van de boordsteen aan oversteekplaatsen ingebied. Ook het weghalen van hinderlijke paaltjes en andere obstakels wordt in elk nieuw dossier meegenomen.

Integrale toegankelijkheid is een aandachtspunt bij de heraanleg of bij een nieuw ontwerp van wegen en openbare ruimte. Zo werd o.a. de bushalte in de Donkvijverstraat toegankelijk gemaakt voor personen met een



beperking. Daarnaast werd voor lopende wegenisprojecten de opdracht gegeven om de bushaltes rolstoeltoegankelijk te maken voor zover dit nog niet voorzien was.

In 2019 werd samen met het Sociaal Huis verder gewerkt met de methode van knelpuntwandelingen.

In 2019 werden 17 parkeerplaatsen voor mindervaliden aangelegd en verdwenen er 6 plaatsen (omwille van verhuis of overlijden).

#### Actieplan 06.03: Goede en veilige fietspaden

Actieplan 06.03		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	348.205,77	1.805.460,41	2.418.000,00
	Ontvangsten	0,00	511.889,82	4.664.700,00
	Saldo	-348.205,77	-1.293.570,59	2.246.700,00
Aan publiekstrekking kwalitatieve fietsenstallingen voorzien	Uitgaven	0,00	25.000,00	90.000,00
	Saldo	0,00	-25.000,00	-90.000,00
Wegwerken van diverse knelpunten in de fietsroutenetwerken met als prioriteit veiliger maken schoolroutes	Uitgaven	302.659,67	1.618.408,02	2.197.000,00
	Ontvangsten	0,00	511.889,82	4.664.700,00
	Saldo	-302.659,67	-1.106.518,20	2.467.700,00
Wegwerken van ontbrekende verbindingen in de onderscheiden fietsroutenetwerken	Uitgaven	45.546,10	162.052,39	131.000,00
	Saldo	-45.546,10	-162.052,39	-131.000,00

In 2019 werd na vele jaren voorbereiding de fietsverbinding Meersen geopend tussen de Gaverlandstraat en Viergemeet. De verbinding werd snel intensief gebruikt door schoolgaande jeugd en een combinatie van functionele en recreatieve fietsers.

Er werd een startnota opgemaakt voor de fietsverbinding tussen Kieldrecht-Doel en Prosperpolder.

Samen met de provincie Oost-Vlaanderen werd de aanleg van de fietssnelweg F425 tussen P&R Melsele en de fietsbrug over de E34 verder voorbereid.

In 2019 werd een overeenkomst afgesloten met Lantis waarin middelen voorzien zijn om versneld werk te maken van veilige fietsverbindingen tussen station Beveren en de Waaslandhaven. Dit valt uiteen in verschillende concrete projecten die opgestart worden: heraanleg fietspaden Gravendreef, fietssuggestiestroken Melseledijk (Kallo) en Fabriekstraat en eventueel een tijdelijke fietsbrug over de E34.

#### Actieplan 06.04: Zwaar vervoer weren uit dorpskernen

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

Het jaar 2018 was in zekere zin een kanteljaar wat betreft acties om zwaar vervoer te weren uit dorpskernen. In uitbreiding op de eerdere maatregelen werd bijkomend ook op de assen N450 en N451 een tonnagebeperking ingevoerd. Hierdoor werd zwaar vervoer van +3,5 ton verboden behoudens plaatselijke bediening en voor landbouwvoertuigen. Op de gemeenteraad van 25 juni 2019 werd het aanvullend reglement voor de zonale tonnagebeperking goedgekeurd. Dit omvat een quasi gebiedsdekkende zone in overleg met Stekene, Sint-Gillis-Waas en Sint-Niklaas.

**Actieplan 06.05: Snelheid voertuigen matigen in dorpskernen**

Actieplan 06.05		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	9.619,50	10.000,00	0,00
	Saldo	-9.619,50	-10.000,00	0,00
Aanpassen van de wegcategorysering met als consequentie aangepaste inrichtingen die de snelheid leesbaar maken	Uitgaven	9.619,50	10.000,00	0,00
	Saldo	-9.619,50	-10.000,00	0,00

In 2019 werden 3 nieuwe snelheidsinformatieborden aangekocht (voor 9 619,50 euro) die preventief kunnen ingezet worden op verschillende locaties. Daarnaast heeft het circulatieplan, eveneens opgestart in 2019, aandacht voor maatregelen die snelheid in woonwijken kunnen afremmen.

Meldingen over te hoge snelheid worden systematisch opgevolgd en doorgegeven aan de politie. Deze handhaaft op geregelde tijdstippen de snelheidsbeperkingen. Zij houden hierbij rekening met de drukte van de weg en het aantal ongevallen. Bij verkeerstellingen wordt ook de snelheid gemonitord. Aan de hand van de tellingen en de controles worden gerichte maatregelen overwogen.

**Actieplan 06.06: Educatie**

Actieplan 06.06		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringen	Uitgaven	17.133,60	15.000,00	0,00
	Saldo	-17.133,60	-15.000,00	0,00
Projecten rond verkeersveiligheid ondersteunen en organiseren voor verschillende doelgroepen	Uitgaven	17.133,60	15.000,00	0,00
	Saldo	-17.133,60	-15.000,00	0,00

**Croes Controle**

In samenwerking met de politie en de preventiewerker wordt elk jaar het project Croes Controle georganiseerd voor de 3<sup>de</sup> graad secundair. In dit project worden verschillende preventieboodschappen geïntegreerd aangeboden. Het gaat om verkeerseducatie, maar drug- en alcoholpreventie komen hier ook ruim aan bod. Gedurende een halve schooldag worden de leerlingen per drie klassen geconfronteerd met een aantal risicofactoren waaraan zij als passagier van personenauto's blootgesteld worden. Het gaat in hoofdzaak om snelheid, onervarenheid en om de neveneffecten van nachtelijk recreatieverkeer, zoals het rijden onder invloed en vermoeidheid. Ook het belang van de veiligheidsgordel komt ruim aan bod en wordt extra ondersteund door de crashtest. Deze thema's worden tijdens het project concreet door de analyse van vijf aanrijdingen. Dit gebeurt aan de hand van een plenaire infoblok en drie actieblokken.

## Mobibus

De mobibus is een mobiele tentoonstelling over verkeer en mobiliteit voor leerlingen van de tweede graad secundair onderwijs. De missie is de leerlingen veilig en duurzaam door het verkeer te loodsen. Daarna kunnen de leerlingen online verder werken. Ze kunnen hun kennis testen met de 'Mobiquiz' en via 'Kandaofkandani?' kunnen ze hilarische verkeersfilmpjes bekijken of gamen.

## Verkeersweken

Met de verkeersweken wil de Vlaamse Stichting Verkeerskunde de scholen helpen om het thema verkeer en mobiliteit te integreren in het secundair onderwijs. Ze willen zo de jongeren de nodige kennis en vaardigheden aanleren om zich veilig in het verkeer te begeven. Dit wordt aangeboden aan de scholen. Er is voor de eerste graad van het secundair onderwijs budget vrijgemaakt. Hier wordt toegespitst op het fietsgebeuren.

## Lagere en kleuterschool

Vanuit de mobiliteitsdienst worden in het kader van onder meer het Octopusplan drie acties ondersteund: de strapdag, de fluo actie en een derde actie die de scholen zelf kunnen kiezen.

Er wordt tweejaarlijks een verkeerstoneel georganiseerd voor de 3<sup>de</sup> kleuterklas en het eerste leerjaar.

Tenslotte wordt tweejaarlijks een tekenwedstrijd georganiseerd waarbij van de winnende tekeningen affiches worden gemaakt om in de octopuspalen te hangen.

### Actieplan 06.07: Aandacht voor zachte weggebruiker bij ruimtelijke planning

Actieplan 06.07		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>25.881,82</b>	<b>31.133,78</b>	<b>20.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-25.881,82</b>	<b>-31.133,78</b>	<b>-20.000,00</b>
Aandacht bij de toekenning van bouwvergunningen voor de problematiek van fietsenstallingen/bergplaatsen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Het kindvriendelijk vormgeven van schoolomgevingen	Uitgaven	25.881,82	31.133,78	20.000,00
	Saldo	-25.881,82	-31.133,78	-20.000,00

Overzicht van de acties:

#### 06.07.01. Aandacht bij de toekenning van bouwvergunningen voor de problematiek van fietsenstallingen/bergplaatsen

Bij geplande bouwvergunningen wordt in vooroverleg advies ingewonnen van de mobiliteitsdienst voor wat betreft de parkeernorm en de fietsstallingsnormen. Bij nieuwe bouwvergunningen met mobiliteitsimpact wordt er steeds advies gevraagd aan de mobiliteitsdienst. De normen zijn inmiddels opgenomen in de gemeentelijke verordening en worden consequent toegepast en afgedwongen.

#### **06.07.02. Voldoende doorsteken maken in nieuw verkavelingen die aansluiten op het bestaande netwerk van trage verbindingen**

Aan ontwerpers wordt op voorhand meegegeven dat de gemeente in nieuwe verkavelingen belang hecht aan voldoende doorsteken die aansluiten op het bestaande netwerk van trage verbindingen. Nieuwe verkavelingen worden door de dienst mobiliteit gescreend op de mogelijkheid voor nieuwe doorsteken.

Ook als er nieuwe projecten worden voorgesteld waar een niet aanwezige buurtweg op het perceel loopt, wordt in overleg met mobiliteit de realisatie ervan besproken.

#### **06.07.03. Aandacht bij verkavelingen door het open houden van de aanwezige buurtwegen, eventueel mits verlegging**

Dit aandachtspunt wordt op voorhand meegegeven aan ontwerpers zodat ze hiermee in het ontwerp al rekening kunnen houden. De dienst mobiliteit adviseert hierover aandachtig bij nieuwe projecten.

#### **06.07.04. Voldoende ruimte laten bij verkavelingen en ruimtelijke uitvoeringsplannen voor de realisatie van ontbrekende verbindingen in de onderscheiden fietsroutenetwerken**

Dit aandachtspunt wordt eveneens op voorhand meegegeven aan ontwerpers om rekening mee te houden bij de opmaak van het ontwerp. Dit gebeurt in overleg met de dienst mobiliteit.

#### **06.07.05. Het kindvriendelijk vormgeven van schoolomgevingen**

Algemeen wordt op maat van elke schoolomgeving en in overleg met directies, ouders en omwonenden gezocht naar de meest gepaste maatregelen op vlak van inrichting en/of circulatie (schoolstraat, fietsstraat, enkelrichting,...). In de omgeving worden kus&rij parkeerplekken gecreëerd en waar mogelijk worden trage verbindingen versterkt.

In 2019 werd de schoolstraat in de Kallobaan bestendigd en voorzien van permanente signalisatie en een slagboom. Ook in de Poerdam werd een definitieve schoolstraat ingevoerd. Verder ging veel aandacht naar het opgestarte proefproject in de Sint-Elisabethstraat en de verdere opvolging in de Cauwenstraat. In de Sint-Elisabethstraat werd in 2019 een fietsstraatloper gemarkeerd. Voor deze uitgaven werd een dossier ingediend en goedgekeurd door het departement Mobiliteit en Openbare Wegen voor Veilige Schoolomgevingen.

## Beleidsdoelstelling: 07 Haven economische activiteiten

Beveren wil haven economische activiteiten mee regisseren en stimuleren. De gemeente erkent het belang van de wereldhaven Antwerpen voor de gemeente, de regio en gans Vlaanderen. Een verdere gefaseerde ontwikkeling van de haven binnen de afbakening van het zeehavengebied kan maar onder bepaalde voorwaarden.

Deze doelstelling zal worden gerealiseerd door middel van volgende actieplannen:

1. Samenwerking bedrijfsleven en strategische partners
2. Goede verstandhouding met bedrijven
3. Werkgelegenheid
4. Gefaseerde ontwikkeling haven
5. Havenmobiliteit

Voor deze doelstelling werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

### **Actieplan 07.01: Samenwerking bedrijfsleven en strategische partners**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

De samenwerking met de Maatschappij Linkerscheldeover (MLSO) verloopt goed en op frequente basis. Afstemming gebeurt zowel bilateraal als op ruimere fora. Met Interwaas wordt op verschillende beleidsdomeinen samengewerkt en dit op een goede en frequente manier. Evenementen als de bedrijvencontactdag, Staat van de Waaslandhaven, maar ook bv. het actorenoverleg voor het Complex Project Extra Containercapaciteit (ECA), bieden netwerkgelegenheden met het bedrijfsleven en andere strategische partners.

### **Actieplan 07.02: Goede verstandhouding met bedrijven**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

We houden op regelmatige tijdstippen contact met de bedrijven via de Raad Lokale Economie en de activiteiten die zij organiseert, zoals de organisatie van het project 'BEA' (Beverse Economische Ambassadeurs), de organisatie van de netwerkvond voor bedrijven gevestigd op KMO-zones, de voorbereiding tot de invoering van bedrijfsterreinmanagement in KMO-zones,...

### **Actieplan 07.03: Werkgelegenheid**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

Op 19 maart 2019 werd er opnieuw een grensoverschrijdende jobbeurs georganiseerd waaraan verschillende ondernemingen uit de regio deelnamen. Vele werkzoekenden bezochten de beurs. Deze beurs is een gezamenlijk initiatief van EGTS, VDAB, MLSO, GTI Beveren en de gemeentebesturen van Beveren, Hulst, Sint-Gillis-Waas en Stekene.



#### **Actieplan 07.04: Gefaseerde ontwikkeling haven**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

Hoewel de gemeente zelf de regie niet voert, wordt de ontwikkeling van de haven van nabij opgevolgd met oog voor een correcte fasering naargelang de noodzaak van inname nieuwe terreinen.

In 2019 werd voor het complex project 'extra Containercapaciteit Haven van Antwerpen' het studiewerk van de onderzoeksfase afgerond. Het voorkeursbesluit werd genomen in het voorjaar 2020. De gemeente stelt de ingebruikname van de nieuwe containerinfrastructuur afhankelijk van verschillende voorwaarden.

#### **Actieplan 07.05: Havenmobiliteit**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

Het complex project 'Extra Containercapaciteit Haven van Antwerpen' omvat ook een nieuwe ontsluiting voor de Waaslandhaven aan de westzijde. De aantakking van deze Westelijke Ontsluiting is onderdeel van de Werkbank Haventracé, onderdeel van het Toekomstverbond. Deze infrastructuur zal een rechtstreekse impact hebben op het beter scheiden van dorpen- en havenverkeer.

## Beleidsdoelstelling: 08 Snelste adequate hulp

Snel en adequate hulp verlenen op kwalitatief hoogstaande wijze.

Deze doelstelling zal worden gerealiseerd door middel van volgende actieplannen:

1. Proactie en noodplanning
2. Brandpreventie
3. Preparatie brandweer
4. Uitrust brandweer
5. Opvang en nazorg
6. Integratie brandweerkorpsen

Sinds begin 2015 staat de Hulpverleningszone Waasland in voor de snelste adequate hulp. De inhoudelijke toelichting met betrekking tot deze doelstelling kan u vinden in het jaarrapport en de jaarrekening van de Hulpverleningszone Waasland.

### **Actieplan 08.01: Proactie en noodplanning**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

### **Actieplan 08.02: Brandpreventie**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

### **Actieplan 08.03: Preparatie brandweer**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

### **Actieplan 08.04: Uitrust brandweer**

<b>Actieplan 08.04</b>		<b>Jaarrekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>11.656,23</b>	<b>39.008,89</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>617.750,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-11.656,23</b>	<b>-39.008,89</b>	<b>617.750,00</b>
Beschikken over gespecialiseerd materiaal om interventies op een snelle en professionele wijze te kunnen uitvoeren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Bandweerpost Kieldrecht	Uitgaven	11.656,23	39.008,89	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	617.750,00
	Saldo	-11.656,23	-39.008,89	617.750,00

De bestede budgetten gingen naar de afwerking van de bouw van de havenpost en de brandweerpost Kieldrecht.



**Actieplan 08.05: Opvang en nazorg**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

**Actieplan 08.06: Integratie brandweerkorpsen**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

## Beleidsdoelstelling: 09 Integrale veiligheid

Het waarborgen van integrale veiligheid.

Deze doelstelling zal worden gerealiseerd door middel van volgende actieplannen:

1. Inbraken
2. Autodiefstallen
3. Geweld en criminaliteit
4. Fietsdiefstallen
5. Fusie politiezone

Voor deze beleidsdoelstelling werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

De inhoudelijke toelichting met betrekking tot deze doelstelling kan u vinden in het jaarrapport en de jaarrekening van de politiezone.

### **Actieplan 09.01: Inbraken**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

### **Actieplan 09.02: Autodiefstallen**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

### **Actieplan 09.03: Geweld en criminaliteit**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

### **Actieplan 09.04: Fietsdiefstallen**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

### **Actieplan 09.05: Fusie politiezone**

Voor dit actieplan werd geen budgettaire koppeling gemaakt.

### 1.3 Doelstellingenrealisatie: schema J1

De doelstellingenrekening is de samenvatting van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de verschillende prioritaire beleidsdoelstellingen en van het overige beleid, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen. Het is de link tussen de evaluatie van de beleidsdoelstellingen en actieplannen in de doelstellingenrealisatie en de evaluatie van de toegekende autorisaties in de financiële nota.

Naast een overzicht van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de prioritaire beleidsdoelstellingen en het overige beleid wordt ook een overzicht gegeven van de algemene financieringsbronnen die aangewend werden om dit beleid te realiseren. Dat zijn de ontvangsten en de eraan verbonden uitgaven die geen rechtstreeks verband houden met een specifieke dienstverlening (algemene werkingssubsidies, belastingen, dividenden, creditintresten...) of een specifieke investering (leningen, desinvesteringen...). In de doelstellingenrekening wordt op deze wijze ook aangetoond hoeveel er vanuit de algemene financieringsmiddelen werd bijgelegd voor elk beleidsdomein en voor de realisatie van de prioritaire beleidsdoelstellingen.

## Doelstellingenrealisatie: schema J1

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00: Algemene financiering</b>	<b>14.236.370,01</b>	<b>102.003.543,61</b>	<b>87.767.173,60</b>	<b>14.972.202,97</b>	<b>100.548.650,11</b>	<b>85.576.447,14</b>	<b>15.856.969,00</b>	<b>108.462.440,00</b>	<b>92.605.471,00</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	449.407,35	449.407,35	0,00	2.487.392,50	2.487.392,50	0,00	2.787.677,50	2.787.677,50
Exploitatie	0,00	2.974,85	2.974,85	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
Investerings	0,00	446.432,50	446.432,50	0,00	2.447.392,50	2.447.392,50	0,00	2.767.677,50	2.767.677,50
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	14.236.370,01	101.554.136,26	87.317.766,25	14.972.202,97	98.061.257,61	83.089.054,64	15.856.969,00	105.674.762,50	89.817.793,50
Exploitatie	3.518.301,11	86.247.685,63	82.729.384,52	4.014.622,00	82.654.806,98	78.640.184,98	4.591.308,00	81.622.762,50	77.031.454,50
Investerings	136.219,97	306.450,63	170.230,66	141.219,97	406.450,63	265.230,66	15.500,00	3.052.000,00	3.036.500,00
Financiering	10.581.848,93	15.000.000,00	4.418.151,07	10.816.361,00	15.000.000,00	4.183.639,00	11.250.161,00	21.000.000,00	9.749.839,00
<b>01: ALGEMEEN BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN</b>	<b>26.459.815,14</b>	<b>478.422,23</b>	<b>-25.981.392,91</b>	<b>31.078.494,49</b>	<b>393.055,62</b>	<b>-30.685.438,87</b>	<b>28.269.407,66</b>	<b>243.141,62</b>	<b>-28.026.266,04</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	15.617.075,76	0,00	-15.617.075,76	18.685.705,27	0,00	-18.685.705,27	15.665.000,00	0,00	-15.665.000,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	15.617.075,76	0,00	-15.617.075,76	18.685.705,27	0,00	-18.685.705,27	15.665.000,00	0,00	-15.665.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	10.842.739,38	478.422,23	-10.364.317,15	12.392.789,22	393.055,62	-11.999.733,60	12.604.407,66	243.141,62	-12.361.266,04
Exploitatie	10.614.989,66	474.422,23	-10.140.567,43	11.872.855,66	393.055,62	-11.479.800,04	12.189.907,66	243.141,62	-11.946.766,04
Investerings	227.749,72	4.000,00	-223.749,72	519.933,56	0,00	-519.933,56	414.500,00	0,00	-414.500,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>02: DIENSTVERLENING</b>	<b>1.718.716,08</b>	<b>3.613,35</b>	<b>-1.715.102,73</b>	<b>1.976.638,98</b>	<b>4.075,89</b>	<b>-1.972.563,09</b>	<b>1.767.154,12</b>	<b>4.075,89</b>	<b>-1.763.078,23</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	1.718.716,08	3.613,35	-1.715.102,73	1.972.638,98	4.075,89	-1.968.563,09	1.767.154,12	4.075,89	-1.763.078,23
Exploitatie	1.486.874,88	3.613,35	-1.483.261,53	1.598.303,12	4.075,89	-1.594.227,23	1.602.303,12	4.075,89	-1.598.227,23
Investerings	231.841,20	0,00	-231.841,20	374.335,86	0,00	-374.335,86	164.851,00	0,00	-164.851,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>03: ECONOMIE</b>	<b>668.830,64</b>	<b>29.364,46</b>	<b>-639.466,18</b>	<b>864.160,29</b>	<b>52.426,42</b>	<b>-811.733,87</b>	<b>830.394,64</b>	<b>52.426,42</b>	<b>-777.968,22</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	668.830,64	29.364,46	-639.466,18	864.160,29	52.426,42	-811.733,87	830.394,64	52.426,42	-777.968,22
Exploitatie	639.580,64	29.364,46	-610.216,18	834.210,29	52.426,42	-781.783,87	830.394,64	52.426,42	-777.968,22
Investerings	29.250,00	0,00	-29.250,00	29.950,00	0,00	-29.950,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>04: MOBILITEIT</b>	<b>11.466.765,96</b>	<b>1.702.629,30</b>	<b>-9.764.136,66</b>	<b>18.407.167,12</b>	<b>4.532.149,75</b>	<b>-13.875.017,37</b>	<b>16.632.977,03</b>	<b>11.641.685,25</b>	<b>-4.991.291,78</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	5.143.622,33	0,00	-5.143.622,33	9.126.294,13	511.889,82	-8.614.404,31	9.371.950,00	6.476.920,00	-2.895.030,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	5.143.622,33	0,00	-5.143.622,33	9.126.294,13	511.889,82	-8.614.404,31	9.371.950,00	6.476.920,00	-2.895.030,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	6.323.143,63	1.702.629,30	-4.620.514,33	9.280.872,99	4.020.259,93	-5.260.613,06	7.261.027,03	5.164.765,25	-2.096.261,78
Exploitatie	2.812.598,71	1.317.106,05	-1.495.492,66	3.089.490,13	1.603.318,25	-1.486.171,88	2.623.427,03	319.390,25	-2.304.036,78
Investerings	3.510.544,92	385.523,25	-3.125.021,67	6.191.382,86	2.416.941,68	-3.774.441,18	4.637.600,00	4.845.375,00	207.775,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>05: LEEFOMGEVING</b>	<b>10.545.057,43</b>	<b>2.878.026,82</b>	<b>-7.667.030,61</b>	<b>12.788.095,87</b>	<b>3.556.082,01</b>	<b>-9.232.013,86</b>	<b>12.300.282,99</b>	<b>2.886.405,01</b>	<b>-9.413.877,98</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	783.905,32	0,00	-783.905,32	2.067.471,83	0,00	-2.067.471,83	1.524.130,44	0,00	-1.524.130,44
Exploitatie	587.247,06	0,00	-587.247,06	968.113,00	0,00	-968.113,00	876.780,00	0,00	-876.780,00
Investerings	196.658,26	0,00	-196.658,26	1.099.358,83	0,00	-1.099.358,83	647.350,44	0,00	-647.350,44
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	9.761.152,11	2.878.026,82	-6.883.125,29	10.720.624,04	3.556.082,01	-7.164.542,03	10.776.152,55	2.886.405,01	-7.889.747,54
Exploitatie	9.513.508,96	2.878.026,82	-6.635.482,14	10.432.357,47	3.550.082,01	-6.882.275,46	10.231.432,55	2.886.405,01	-7.345.027,54
Investerings	247.643,15	0,00	-247.643,15	288.266,57	6.000,00	-282.266,57	544.720,00	0,00	-544.720,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>06: ONDERWIJS</b>	<b>24.463.730,26</b>	<b>20.721.020,16</b>	<b>-3.742.710,10</b>	<b>25.656.433,11</b>	<b>20.626.202,10</b>	<b>-5.030.231,01</b>	<b>26.538.963,33</b>	<b>20.592.795,10</b>	<b>-5.946.168,23</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	24.463.730,26	20.721.020,16	-3.742.710,10	25.656.433,11	20.626.202,10	-5.030.231,01	26.538.963,33	20.592.795,10	-5.946.168,23
Exploitatie	22.581.334,60	20.625.787,96	-1.955.546,64	23.238.274,01	20.497.719,10	-2.740.554,91	23.306.650,49	20.464.312,10	-2.842.338,39
Investerings	1.882.395,66	0,00	-1.882.395,66	2.418.159,10	0,00	-2.418.159,10	3.232.312,84	0,00	-3.232.312,84
Financiering	0,00	95.232,20	95.232,20	0,00	128.483,00	128.483,00	0,00	128.483,00	128.483,00
<b>07: RUIMTELIJKE ORDENING</b>	<b>3.653.140,20</b>	<b>2.825.272,04</b>	<b>-827.868,16</b>	<b>4.464.416,46</b>	<b>5.396.553,66</b>	<b>932.137,20</b>	<b>3.492.582,98</b>	<b>4.507.762,90</b>	<b>1.015.179,92</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	541.869,51	18.200,00	-523.669,51	898.468,26	1.338.862,75	440.394,49	691.308,38	1.520.970,00	829.661,62
Exploitatie	15.956,00	0,00	-15.956,00	31.836,00	0,00	-31.836,00	31.836,00	0,00	-31.836,00
Investerings	525.913,51	18.200,00	-507.713,51	866.632,26	1.338.862,75	472.230,49	659.472,38	1.520.970,00	861.497,62
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	3.111.270,69	2.807.072,04	-304.198,65	3.565.948,20	4.057.690,91	491.742,71	2.801.274,60	2.986.792,90	185.518,30
Exploitatie	1.940.037,88	2.644.469,72	704.431,84	2.327.094,60	2.530.792,90	203.698,30	2.396.074,60	2.289.792,90	-106.281,70
Investerings	1.171.232,81	162.602,32	-1.008.630,49	1.238.853,60	1.526.898,01	288.044,41	405.200,00	697.000,00	291.800,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>08: SOCIAAL HUIS</b>	<b>10.841.680,34</b>	<b>183.060,20</b>	<b>-10.658.620,14</b>	<b>11.125.117,65</b>	<b>196.224,71</b>	<b>-10.928.892,94</b>	<b>11.143.751,84</b>	<b>196.224,71</b>	<b>-10.947.527,13</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	10.841.680,34	183.060,20	-10.658.620,14	11.125.117,65	196.224,71	-10.928.892,94	11.143.751,84	196.224,71	-10.947.527,13
Exploitatie	10.841.680,34	132.810,12	-10.708.870,22	11.125.117,65	145.973,71	-10.979.143,94	11.143.751,84	145.973,71	-10.997.778,13
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	50.250,08	50.250,08	0,00	50.251,00	50.251,00	0,00	50.251,00	50.251,00



<b>09: VEILIGHEID EN HULPDIENSTEN</b>	<b>14.253.009,75</b>	<b>87.622,10</b>	<b>-14.165.387,65</b>	<b>14.485.203,88</b>	<b>51.552,42</b>	<b>-14.433.651,46</b>	<b>13.644.694,99</b>	<b>756.552,42</b>	<b>-12.888.142,57</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	11.656,23	0,00	-11.656,23	39.008,89	0,00	-39.008,89	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	11.656,23	0,00	-11.656,23	39.008,89	0,00	-39.008,89	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	14.241.353,52	87.622,10	-14.153.731,42	14.446.194,99	51.552,42	-14.394.642,57	13.644.694,99	756.552,42	-12.888.142,57
Exploitatie	13.521.353,52	87.622,10	-13.433.731,42	13.650.194,99	51.552,42	-13.598.642,57	13.644.694,99	36.552,42	-13.608.142,57
Investerings	720.000,00	0,00	-720.000,00	796.000,00	0,00	-796.000,00	0,00	720.000,00	720.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10: VRIJE TIJD</b>	<b>17.186.483,95</b>	<b>1.524.584,48</b>	<b>-15.661.899,47</b>	<b>22.249.778,91</b>	<b>1.552.283,41</b>	<b>-20.697.495,50</b>	<b>22.248.947,33</b>	<b>1.472.283,41</b>	<b>-20.776.663,92</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	3.156,01	0,00	-3.156,01	54.343,77	0,00	-54.343,77	30.525,00	0,00	-30.525,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	3.156,01	0,00	-3.156,01	54.343,77	0,00	-54.343,77	30.525,00	0,00	-30.525,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	17.183.327,94	1.524.584,48	-15.658.743,46	22.195.435,14	1.552.283,41	-20.643.151,73	22.218.422,33	1.472.283,41	-20.746.138,92
Exploitatie	13.333.666,59	1.213.296,26	-12.120.370,33	14.666.453,28	1.230.746,41	-13.435.706,87	14.545.719,12	1.150.746,41	-13.394.972,71
Investerings	3.849.661,35	0,00	-3.849.661,35	7.487.912,57	0,00	-7.487.912,57	7.672.703,21	0,00	-7.672.703,21
Financiering	0,00	311.288,22	311.288,22	41.069,29	321.537,00	280.467,71	0,00	321.537,00	321.537,00
<b>Totalen</b>	<b>135.493.599,76</b>	<b>132.437.158,75</b>	<b>-3.056.441,01</b>	<b>158.067.709,73</b>	<b>136.909.256,10</b>	<b>-21.158.453,63</b>	<b>152.726.125,91</b>	<b>150.815.792,73</b>	<b>-1.910.333,18</b>
Exploitatie	91.407.129,95	115.657.179,55	24.250.049,60	97.848.922,20	112.754.549,71	14.905.627,51	98.014.280,04	109.235.579,23	11.221.299,19
Investerings	33.504.620,88	1.323.208,70	-32.181.412,18	49.361.357,24	8.654.435,39	-40.706.921,85	43.461.684,87	20.079.942,50	-23.381.742,37
Financiering	10.581.848,93	15.456.770,50	4.874.921,57	10.857.430,29	15.500.271,00	4.642.840,71	11.250.161,00	21.500.271,00	10.250.110,00

## 1.4 Financiële toestand

In de jaarrekening wordt de werkelijke financiële toestand van het bestuur vergeleken met de gebudgetteerde financiële toestand. Dit gebeurt vanuit twee invalshoeken: het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge.

Naar analogie met het budget dient de beleidsnota van de jaarrekening aan te sluiten bij de financiële nota. Deze aansluiting kan aangetoond worden als er in de doelstellingen- en liquiditeitenrekening overeenstemming is tussen:

- het totaal van de ontvangsten en uitgaven inzake exploitatie;
- het totaal van de ontvangsten en uitgaven inzake investeringen;
- het totaal van de andere ontvangsten en uitgaven.

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>24.250.049,60</b>	<b>14.905.627,51</b>	<b>11.221.299,19</b>
A. Uitgaven	91.407.129,95	97.848.922,20	98.014.280,04
B. Ontvangsten	115.657.179,55	112.754.549,71	109.235.579,23
1a. Belastingen en boetes	72.251.919,38	68.802.343,98	67.854.276,50
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
2. Overige	43.405.260,17	43.952.205,73	41.381.302,73
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-32.181.412,18</b>	<b>-40.706.921,85</b>	<b>-23.381.742,37</b>
A. Uitgaven	33.504.620,88	49.361.357,24	43.461.684,87
B. Ontvangsten	1.323.208,70	8.654.435,39	20.079.942,50
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>4.874.921,57</b>	<b>4.642.840,71</b>	<b>10.250.110,00</b>
A. Uitgaven	10.581.848,93	10.857.430,29	11.250.161,00
1. Aflossing financiële schulden	10.581.848,93	10.816.361,00	11.250.161,00
a. Periodieke aflossingen	10.581.848,93	10.816.361,00	11.250.161,00
2. Toegestane leningen	0,00	41.069,29	0,00
B. Ontvangsten	15.456.770,50	15.500.271,00	21.500.271,00
1. Op te nemen leningen en leasing	15.000.000,00	15.000.000,00	21.000.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	456.770,50	500.271,00	500.271,00
a. Periodieke terugvorderingen	456.770,50	500.271,00	500.271,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-3.056.441,01</b>	<b>-21.158.453,63</b>	<b>-1.910.333,18</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>49.048.854,60</b>	<b>49.048.854,60</b>	<b>31.635.875,44</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>45.992.413,59</b>	<b>27.890.400,97</b>	<b>29.725.542,26</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>3.564.476,28</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	3.564.476,28	5.000.000,00	5.000.000,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>42.427.937,31</b>	<b>22.890.400,97</b>	<b>24.725.542,26</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>27.092.630,88</b>	<b>17.994.723,51</b>	<b>14.801.321,19</b>
A. Exploitantieontvangsten	115.657.179,55	112.754.549,71	109.235.579,23
B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	88.564.548,67	94.759.826,20	94.434.258,04
1. Exploitantie-uitgaven	91.407.129,95	97.848.922,20	98.014.280,04
2. Nettokosten van schulden	2.842.581,28	3.089.096,00	3.580.022,00
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>12.967.659,71</b>	<b>13.405.186,00</b>	<b>14.329.912,00</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	10.125.078,43	10.316.090,00	10.749.890,00
B. Nettokosten van schulden	2.842.581,28	3.089.096,00	3.580.022,00
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>14.124.971,17</b>	<b>4.589.537,51</b>	<b>471.409,19</b>



# FINANCIËLE NOTA JAARREKENING 2019

<b>Naam bestuur:</b>	Gemeentebestuur Beveren
<b>NISCODE bestuur:</b>	46003
<b>Adres bestuur:</b>	Stationsstraat 2 9120 Beveren
<b>Algemeen directeur:</b>	Jan Noppe
<b>Financieel directeur:</b>	Tine Carion



## 1. FINANCIËLE NOTA

De financiële nota van de jaarrekening is opgebouwd uit dezelfde onderdelen als de financiële nota van het budget en bestaat uit:

De exploitatierekening (2.1) (schema J2)

De investeringsrekening (2.2) (schema's J3 en J4)

De liquiditeitenrekening (2.3) (schema J5)

In elk van die onderdelen worden ook telkens de budgetcijfers opgenomen. Dit zowel van het initiële budget als van het eindbudget. Met 'eindbudget' wordt het budget na de laatste budgetwijziging bedoeld. Dat past in de evaluatiefunctie van de jaarrekening: de vergelijking tussen de budgetcijfers en de rekeningcijfers is een onderdeel van de evaluatie van het beleid en de autorisatie.



## Exploitatierkening (schema J2)

De exploitatierkening bevat per beleidsdomein het totaal van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van het exploitatiebudget 2019.

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00: Algemene financiering</b>	3.518.301,11	86.250.660,48	82.732.359,37	4.014.622,00	82.694.806,98	78.680.184,98	4.591.308,00	81.642.762,50	77.051.454,50
<b>01: ALGEMEEN BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN</b>	10.614.989,66	474.422,23	-10.140.567,43	11.872.855,66	393.055,62	-11.479.800,04	12.189.907,66	243.141,62	-11.946.766,04
<b>02: DIENSTVERLENING</b>	1.486.874,88	3.613,35	-1.483.261,53	1.598.303,12	4.075,89	-1.594.227,23	1.602.303,12	4.075,89	-1.598.227,23
<b>03: ECONOMIE</b>	639.580,64	29.364,46	-610.216,18	834.210,29	52.426,42	-781.783,87	830.394,64	52.426,42	-777.968,22
<b>04: MOBILITEIT</b>	2.812.598,71	1.317.106,05	-1.495.492,66	3.089.490,13	1.603.318,25	-1.486.171,88	2.623.427,03	319.390,25	-2.304.036,78
<b>05: LEEFOMGEVING</b>	10.100.756,02	2.878.026,82	-7.222.729,20	11.400.470,47	3.550.082,01	-7.850.388,46	11.108.212,55	2.886.405,01	-8.221.807,54
<b>06: ONDERWIJS</b>	22.581.334,60	20.625.787,96	-1.955.546,64	23.238.274,01	20.497.719,10	-2.740.554,91	23.306.650,49	20.464.312,10	-2.842.338,39



<b>07: RUIMTELIJKE ORDENING</b>	1.955.993,88	2.644.469,72	688.475,84	2.358.930,60	2.530.792,90	171.862,30	2.427.910,60	2.289.792,90	-138.117,70
<b>08: SOCIAAL HUIS</b>	10.841.680,34	132.810,12	-10.708.870,22	11.125.117,65	145.973,71	-10.979.143,94	11.143.751,84	145.973,71	-10.997.778,13
<b>09: VEILIGHEID EN HULPDIENTEN</b>	13.521.353,52	87.622,10	-13.433.731,42	13.650.194,99	51.552,42	-13.598.642,57	13.644.694,99	36.552,42	-13.608.142,57
<b>10: VRIJE TIJD</b>	13.333.666,59	1.213.296,26	-12.120.370,33	14.666.453,28	1.230.746,41	-13.435.706,87	14.545.719,12	1.150.746,41	-13.394.972,71
<b>Totalen</b>	<b>91.407.129,95</b>	<b>115.657.179,55</b>	<b>24.250.049,60</b>	<b>97.848.922,20</b>	<b>112.754.549,71</b>	<b>14.905.627,51</b>	<b>98.014.280,04</b>	<b>109.235.579,23</b>	<b>11.221.299,19</b>



## De investeringsrekening (schema's J3 en J4)

### Schema J3: de investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

De investeringsrekening bevat per beleidsdomein het totaal van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van het investeringsbudget 2019.

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00: Algemene financiering</b>	136.219,97	752.883,13	616.663,16	141.219,97	2.853.843,13	2.712.623,16	15.500,00	5.819.677,50	5.804.177,50
<b>01: ALGEMEEN BESTUUR EN ONDERSTEUNENDE DIENSTEN</b>	15.844.825,48	4.000,00	-15.840.825,48	19.205.638,83	0,00	-19.205.638,83	16.079.500,00	0,00	-16.079.500,00
<b>02: DIENSTVERLENING</b>	231.841,20	0,00	-231.841,20	378.335,86	0,00	-378.335,86	164.851,00	0,00	-164.851,00
<b>03: ECONOMIE</b>	29.250,00	0,00	-29.250,00	29.950,00	0,00	-29.950,00	0,00	0,00	0,00
<b>04: MOBILITEIT</b>	8.654.167,25	385.523,25	-8.268.644,00	15.317.676,99	2.928.831,50	-12.388.845,49	14.009.550,00	11.322.295,00	-2.687.255,00
<b>05: LEEFOMGEVING</b>	444.301,41	0,00	-444.301,41	1.387.625,40	6.000,00	-1.381.625,40	1.192.070,44	0,00	-1.192.070,44
<b>06: ONDERWIJS</b>	1.882.395,66	0,00	-1.882.395,66	2.418.159,10	0,00	-2.418.159,10	3.232.312,84	0,00	-3.232.312,84
<b>07: RUIMTELIJKE ORDENING</b>	1.697.146,32	180.802,32	-1.516.344,00	2.105.485,86	2.865.760,76	760.274,90	1.064.672,38	2.217.970,00	1.153.297,62

<b>08: SOCIAAL HUIS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>09: VEILIGHEID EN HULPDIENTEN</b>	731.656,23	0,00	-731.656,23	835.008,89	0,00	-835.008,89	0,00	720.000,00	720.000,00
<b>10: VRIJE TIJD</b>	3.852.817,36	0,00	-3.852.817,36	7.542.256,34	0,00	-7.542.256,34	7.703.228,21	0,00	-7.703.228,21
<b>Totalen</b>	<b>33.504.620,88</b>	<b>1.323.208,70</b>	<b>-32.181.412,18</b>	<b>49.361.357,24</b>	<b>8.654.435,39</b>	<b>-40.706.921,85</b>	<b>43.461.684,87</b>	<b>20.079.942,50</b>	<b>-23.381.742,37</b>

**Schema J4: de rekening van een afgesloten investeringsenveloppe**

Aangezien het bestuur geen afgesloten investeringsenvelopes heeft, kan dit schema niet worden weergegeven.



**De financiële toestand (schema J5 - liquiditeitsrekening).**

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>	<b>24.250.049,60</b>	<b>14.905.627,51</b>	<b>11.221.299,19</b>
A. Uitgaven	91.407.129,95	97.848.922,20	98.014.280,04
B. Ontvangsten	115.657.179,55	112.754.549,71	109.235.579,23
1a. Belastingen en boetes	72.251.919,38	68.802.343,98	67.854.276,50
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
2. Overige	43.405.260,17	43.952.205,73	41.381.302,73
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-32.181.412,18</b>	<b>-40.706.921,85</b>	<b>-23.381.742,37</b>
A. Uitgaven	33.504.620,88	49.361.357,24	43.461.684,87
B. Ontvangsten	1.323.208,70	8.654.435,39	20.079.942,50
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>4.874.921,57</b>	<b>4.642.840,71</b>	<b>10.250.110,00</b>
A. Uitgaven	10.581.848,93	10.857.430,29	11.250.161,00
1. Aflossing financiële schulden	10.581.848,93	10.816.361,00	11.250.161,00
a. Periodieke aflossingen	10.581.848,93	10.816.361,00	11.250.161,00
2. Toegestane leningen	0,00	41.069,29	0,00
B. Ontvangsten	15.456.770,50	15.500.271,00	21.500.271,00
1. Op te nemen leningen en leasing	15.000.000,00	15.000.000,00	21.000.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	456.770,50	500.271,00	500.271,00
a. Periodieke terugvorderingen	456.770,50	500.271,00	500.271,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-3.056.441,01</b>	<b>-21.158.453,63</b>	<b>-1.910.333,18</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>49.048.854,60</b>	<b>49.048.854,60</b>	<b>31.635.875,44</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>45.992.413,59</b>	<b>27.890.400,97</b>	<b>29.725.542,26</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>3.564.476,28</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	3.564.476,28	5.000.000,00	5.000.000,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>42.427.937,31</b>	<b>22.890.400,97</b>	<b>24.725.542,26</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>27.092.630,88</b>	<b>17.994.723,51</b>	<b>14.801.321,19</b>
A. Exploitatieontvangsten	115.657.179,55	112.754.549,71	109.235.579,23
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	88.564.548,67	94.759.826,20	94.434.258,04
1. Exploitatie-uitgaven	91.407.129,95	97.848.922,20	98.014.280,04
2. Nettokosten van schulden	2.842.581,28	3.089.096,00	3.580.022,00
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>12.967.659,71</b>	<b>13.405.186,00</b>	<b>14.329.912,00</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	10.125.078,43	10.316.090,00	10.749.890,00
B. Nettokosten van schulden	2.842.581,28	3.089.096,00	3.580.022,00
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>14.124.971,17</b>	<b>4.589.537,51</b>	<b>471.409,19</b>



## SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN 2019

<b>Naam bestuur:</b>	Gemeentebestuur Beveren
<b>NISCODE bestuur:</b>	46003
<b>Adres bestuur:</b>	Stationsstraat 2 9120 Beveren
<b>Algemeen directeur:</b>	Jan Noppe
<b>Financieel directeur:</b>	Tine Carion

### 3 SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

#### 3.1 Balans: schema J6

Rubrieknummer	Rubriekomschrijving	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I.</b>	<b>Vlottende activa</b>	<b>62.534.482,99</b>	<b>65.890.491,67</b>
I.A.	Liquide middelen en geldbeleggingen	49.228.257,66	54.615.544,84
I.B.	Vorderingen op korte termijn	12.845.732,35	10.848.084,91
I.B.1.	Vorderingen uit ruiltransacties	6.395.674,13	7.970.864,64
I.B.2.	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.450.058,22	2.877.220,27
I.C.	Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
I.D.	Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
I.E.	Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	460.492,98	426.861,92
<b>II.</b>	<b>Vaste activa</b>	<b>355.908.384,35</b>	<b>336.660.844,07</b>
II.A.	Vorderingen op lange termijn	10.862.609,73	11.353.011,29
II.A.1.	Vorderingen uit ruiltransacties	10.862.609,73	11.353.011,29
II.A.2.	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II.B.	Financiële vaste activa	41.715.125,57	41.573.248,08
II.B.1.	Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
II.B.2.	Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	33.016.733,34	32.874.928,11
II.B.3.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	248,00	248,00
II.B.4.	OCMW-verenigingen	0,00	0,00
II.B.5.	Andere financiële vaste activa	8.698.144,23	8.698.071,97
II.C.	Materiële vaste activa	303.084.196,28	283.484.224,39
II.C.1.	Gemeenschapsgoederen	301.494.768,30	281.757.646,80
II.C.1.a.	Terreinen en gebouwen	223.219.296,86	206.961.844,90
II.C.1.b.	Wegen en overige infrastructuur	70.332.285,52	67.475.651,90
II.C.1.c.	Installaties, machines en uitrusting	3.773.758,02	3.773.064,20
II.C.1.d.	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.405.491,36	1.816.008,43
II.C.1.e.	Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
II.C.1.f.	Erfgoed	1.763.936,54	1.731.077,37
II.C.2.	Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.421,49	1.811,97
II.C.2.a.	Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
II.C.2.b.	Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
II.C.2.c.	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.421,49	1.811,97
II.C.2.d.	Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
II.C.3.	Overige materiële vaste activa	1.588.006,49	1.724.765,62
II.C.3.a.	Terreinen en gebouwen	1.588.006,49	1.724.765,62
II.C.3.b.	Roerende goederen	0,00	0,00
II.D.	Immateriële vaste activa	246.452,77	250.360,31
<b>III.</b>	<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>418.442.867,34</b>	<b>402.551.335,74</b>

Rubrieknummer	Rubriekomschrijving	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I.</b>	<b>Schulden</b>	<b>143.219.858,96</b>	<b>139.155.811,42</b>
I.A.	Schulden op korte termijn	28.829.734,93	28.975.073,44
I.A.1.	Schulden uit ruiltransacties	16.093.020,23	15.802.621,51
I.A.1.a.	Vorzieningen voor risico's en kosten	1.072.000,00	1.022.000,00
I.A.1.b.	Financiële schulden	2.998.445,31	2.998.980,68
I.A.1.c.	Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	12.022.574,92	11.781.640,83
I.A.2.	Schulden uit niet-ruiltransacties	1.597.111,63	2.241.613,88
I.A.3.	Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
I.A.4.	Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	11.139.603,07	10.930.838,05
I.B.	Schulden op lange termijn	114.390.124,03	110.180.737,98
I.B.1.	Schulden uit ruiltransacties	114.390.124,03	110.180.737,98
I.B.1.a.	Vorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
I.B.1.a.1.	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
I.B.1.a.2.	Overige risico's en kosten	0,00	0,00
I.B.1.b.	Financiële schulden	114.390.124,03	110.180.737,98
I.B.1.c.	Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
I.B.2.	Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Nettoactief</b>	<b>275.223.008,38</b>	<b>263.395.524,32</b>
<b>III.</b>	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>418.442.867,34</b>	<b>402.551.335,74</b>

### 3.2 Staat van opbrengsten en kosten: schema J7

Rubrieknummer	Rubriekomschrijving	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I.</b>	<b>Kosten</b>	<b>105.012.453,86</b>	<b>102.057.812,16</b>
I.A.	Operationele kosten	101.910.798,96	97.278.754,76
I.A.1.	Goederen en diensten	14.380.548,12	13.445.950,88
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	40.182.598,56	38.447.361,23
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	13.373.482,71	11.837.938,48
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies	33.574.862,74	33.288.456,61
I.A.6.	Andere operationele kosten	399.306,83	259.047,56
I.B.	Financiële kosten	2.869.813,70	3.119.733,64
I.C.	Uitzonderlijke kosten	231.841,20	1.659.323,76
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	1.182.925,61
I.C.2.	Toegestane investeringssubsidies	231.841,20	476.398,15
<b>II.</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>117.792.771,97</b>	<b>115.465.826,65</b>
II.A.	Operationele opbrengsten	113.083.881,55	107.061.273,72
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	4.795.370,90	5.743.124,25
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes	72.251.919,38	68.024.938,09
II.A.3.	Werkingsubsidies	34.066.690,90	32.019.430,99
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies	13.964.718,63	12.778.879,06
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	20.101.972,27	19.240.551,93
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	1.969.900,37	1.273.780,39
II.B.	Financiële opbrengsten	3.823.357,71	5.483.390,46
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten	885.532,71	2.921.162,47
<b>III.</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>12.780.318,11</b>	<b>13.408.014,49</b>
III.A.	Operationeel overschot of tekort	11.173.082,59	9.782.518,96
III.B.	Financieel overschot of tekort	953.544,01	2.363.656,82
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	653.691,51	1.261.838,71
<b>IV.</b>	<b>Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>12.780.318,11</b>	<b>13.408.014,49</b>
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	12.780.318,11	13.408.014,49

## TOELICHTING BIJ DE FINANCIËLE NOTA 2019

<b>Naam bestuur:</b>	Gemeentebestuur Beveren
<b>NISCODE bestuur:</b>	46003
<b>Adres bestuur:</b>	Stationsstraat 2 9120 Beveren
<b>Algemeen directeur:</b>	Jan Noppe
<b>Financieel directeur:</b>	Tine Carion





**4.1. Toelichting bij de exploitatierekening**

Eerst wordt een tabel met de meest opvallende materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens budget 2019, na budgetwijzigingen I en II getoond. Er werd geopteerd om de verschillen hoger dan 100.000 euro of verschillen vanaf 10 % en hoger dan 50.000 euro te presenteren. Verder worden de verplichte schema's 'TJ 1 Exploitatierekening per beleidsdomein' en 'TJ2 Evolutie van de exploitatierekening' gepresenteerd. In de bijlage "Toelichting jaarrekening en balans 2019" wordt de rekening meer gedetailleerd besproken.

**Uitgaven:**

Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	BI	Beleidsitem omschrijving	B 2019	R 2019	Vershil	Vershil %	Verklaring
6040001	Aankopen huisvuilzakken, recipiënten, ...	0300-00	Ophalen van huisvuil	278.308	161.803	-116.505	-42%	Minder nodig dan voorzien
6103120	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingsterreinen	0680-02	Hof ter Saksen	1.183.539	1.045.710	-137.830	-12%	Minder nodig dan voorzien
6103120	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingsterreinen	0990-00	Begraafplaatsen	273.980	131.328	-142.652	-52%	Minder nodig dan voorzien
6103320	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen,bermen, ov, ...)	0670-00	Straatverlichting	160.000	98.594	-61.406	-38%	Minder nodig dan voorzien
6103320	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen,bermen, ov, ...)	0620-00	Grondbeleid voor wonen	85.000	1.116	-83.884	-99%	Werken verkavelingen Beukenhoflaan en Pauwstraat worden pas in 2020 uitgevoerd.
6103320	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen,bermen, ov, ...)	0200-03	Dienst Wegen	767.500	661.138	-106.362	-14%	Minder nodig dan voorzien
6103320	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen,bermen, ov, ...)	0310-00	Beheer van regen- en afvalwater	398.000	232.520	-165.480	-42%	Minder nodig dan voorzien
6103322	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	0200-03	Dienst Wegen	148.000	72.716	-75.284	-51%	Minder nodig dan voorzien door zeer zachte winter
6110000	Elektriciteit	0500-00	Handel en middenstand	53.237	132	-53.105	-100%	Teruggave afrekeningen 2018 in 2019 geboekt + minder nodig dan voorzien in 2019
6110000	Elektriciteit	0800-03	Lager onderwijs	190.071	99.087	-90.984	-48%	Teruggave afrekeningen 2018 in 2019 geboekt + minder nodig dan voorzien in 2019
6110000	Elektriciteit	0670-00	Straatverlichting	540.000	448.977	-91.023	-17%	Lager verbruik openbare verlichting (LED + aangepaste brandregimes)
6111000	Gas	0740-03	Sportzalen	115.325	58.554	-56.771	-49%	Lager verbruik in 2019 (zachte winter)
6111000	Gas	0800-03	Lager onderwijs	141.364	83.974	-57.390	-41%	Lager verbruik in 2019 (zachte winter)
6130299	Overige informaticakosten	0119-09	ICT-overige algemene en ondersteunende diensten	1.195.121	1.000.084	-195.037	-16%	Minder nodig dan voorzien

6201010	Bezoldigingen vastbenoemden administratief	0119-00	Overige algemene en ondersteunende diensten	200.549	311.381	110.832	55%	Krediet te laag ingeschat
6201010	Bezoldigingen vastbenoemden administratief	0112-00	Personeelsdienst en vorming	214.182	114.196	-99.986	-47%	Krediet te hoog ingeschat
6202010	Bezoldigingen contractuelen administratief	0909-00	Overig sociaal beleid	203.897	127.268	-76.629	-38%	Krediet te hoog ingeschat
6202010	Bezoldigingen contractuelen administratief	0119-00	Overige algemene en ondersteunende diensten	182.998	90.568	-92.430	-51%	Krediet te hoog ingeschat
6202040	Bezoldigingen contractuelen werklieden	0200-00	Wegen algemeen	177.322	263.682	86.360	49%	Krediet te laag ingeschat
6202040	Bezoldigingen contractuelen werklieden	0319-00	Overige waterbeheer	123.421	207.596	84.175	68%	Krediet te laag ingeschat
6204100	Bezoldigingen monitoren algemeen	0740-00	Sport - algemene dienstverlening	134.000	60.108	-73.892	-55%	Krediet te hoog ingeschat
6208000	Bezoldigingen onderwijs t.l.v. andere overheden	0820-02	Muziekacademie	1.914.000	2.082.354	168.354	9%	Loonkost kunst- en muziekacademie hoger dan voorzien
6211010	Werkgeversbijdragen wett. verz. bezoldigingen vastbenoemden administratief	0119-00	Overige algemene en ondersteunende diensten	89.748	144.470	54.722	61%	Krediet te laag ingeschat
6211400	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Regularisatie historische RSZ	0112-00	Personeelsdienst en vorming		147.145	147.145	-	Regularisatie historische RSZ onvoorzien
6219000	Werkgeversbijdragen wett.verzekeringen - sociale maribel(-)	0112-00	Personeelsdienst en vorming		-176.168	-176.168	-	-
6241000	Pensioenen vastbenoemd personeel	0112-00	Personeelsdienst en vorming		-307.078	-307.078	-	Afrekening pensioenverzekering
6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0945-00	Kinderopvang	183.897	109.602	-74.295	-40%	Toelage zomer + extra toelage schooljaar minder nodig dan voorzien
6490210	Toelagen jeugd-, sport- en cultuurlokalen	0750-01	Jeugdendienst	270.699	142.260	-128.439	-47%	Toelage Chiro leweco nog niet uitbetaald, slechts deel toelage bouwproject KLJ Beveren uitbetaald.
6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0740-02	Sportdienst	1.118.145	931.339	-186.806	-17%	Aanvragen sporttoelagen
6490321	Toegestane aanvullende werkingssubsidies aan overheidsinstellingen - Politie	0400-00	Politiediensten	153.000	59.323	-93.677	-61%	Calog minder nodig dan voorzien
6490399	Andere toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	0310-00	Beheer van regen- en afvalwater	304.113	129.465	-174.648	-57%	Facturen 2019 Polderbestuur zullen pas in 2020 worden ontvangen en betaald
6500010	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0040-00	Transacties in verband met de openbare schuld	3.023.638	2.838.861	-184.777	-6%	Late opname lening en lagere intrestvoeten op onze leningen

## Ontvangsten:

Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	BI	Beleidsitem omschrijving	B 2019	R 2019	Verschil	% Versch	Verklaring
7020999	Opbrengsten uit prestaties	0110-00	Secretariaat	74.302	133.631	59.329	80%	Meer ontvangsten uit aanvragen E-loket, notarisattesten
7020999	Opbrengsten uit prestaties	0309-00	Overig afvalbeheer	3.391.380	2.682.875	-708.505	-21%	Minder ontvangen saneringsbijdragen De Watergroep
7050000	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen - korte termijn	0701-01	CC Ter Vesten-Cortewalle	118.009	62.474	-55.535	-47%	40.000 euro werd geboekt op 0701-02 Deelinfrastuucuur, budget staat op 0701-01 CC Ter Vesten
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen - lange termijn	0050-02	Politie	318.200	216.065	-102.135	-32%	Politie is later verhuisd naar AC dan verwacht en heeft dus ook minder huur betaald.
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen - lange termijn	0050-01	Brandweer	182.355	-51.914	-234.269	-128%	2 facturen (uit 2015 +2017) werden gecrediteerd.
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0020-00	Fiscale aangelegenheden	33.336.751	34.360.656	1.023.905	3%	Meer ontvangen dan voorzien
7303000	Gewestelijke milieuheffing	0020-00	Fiscale aangelegenheden	2.000.000	3.159.633	1.159.633	58%	Meer ontvangen dan voorzien
7332300	Afgifte zakken, klevers, , recipiënten	0020-00	Fiscale aangelegenheden	1.217.387	1.631.950	414.563	34%	Het 4e kwartaal 2018 werd pas in 2019 geboekt.
7340200	Drijfkracht	0020-00	Fiscale aangelegenheden	17.500.000	18.389.181	889.181	5%	Meer ontvangen door verder ontwikkeling havenactiviteiten
7374000	Leegstaande woningen en gebouwen	0020-00	Fiscale aangelegenheden	40.000	118.851	78.851	197%	Meer ontvangen dan voorzien
7407040	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend personeel	0820-02	Muziekacademie	1.914.000	2.082.354	168.354	9%	Loonkost kunst- en muziekacademiehoger dan voorzien
7450001	Recuperaties van kosten - brandweer	0050-01	Brandweer	97.376	28.371	-69.005	-71%	Geboekt op 7050001
7450002	Recuperaties van kosten - technische dienst wegen	0200-03	Dienst Wegen	466.650	81.650	-385.000	-83%	Vervallen borgen t.e.m. 2008 geboekt op 7479999
7450003	Recuperaties van kosten - scholen	0810-02	Gemeentelijk Technisch Instituut-GTI		54.399	54.399		- Onvoorziene ontvangst
7450003	Recuperaties van kosten - scholen	0820-03	Kunstacademie Zwijndrecht	90.000		-90.000	-100%	Nog geen afrekening kunstacademie Zwijndrecht opgemaakt bij afsluiting boekjaar 2019
7450009	Recuperaties van kosten - andere	0200-03	Dienst Wegen	10.241	78.825	68.584	670%	verkavelingsborg Pauwstraat ingehouden, werken worden door gemeente uitgevoerd.
7450009	Recuperaties van kosten - andere	0111-00	Fiscale en financiële diensten	170.000	222.824	52.824	31%	Meer ontvangsten uit aktekosten verkopen patrimonium
7450109	Andere schadevergoedingen	0740-02	Sportdienst		65.135	65.135		Schadevergoeding stormschade sporthal - onvoorzien
7450400	Terugvordering historische btw	0030-00	Financiële aangelegenheden		467.155	467.155		Terugvordering historische btw niet - voorzien
7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	0650-00	Gasvoorziening	627.700	807.709	180.009	29%	Hoger dividend ontvangen van Intergem

**Exploatierekoning per beleidsdomein: schema TJ 1**

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: ALGEMEEN BESTUUR EN ONDERSTEUNEN DE DIENSTEN	02: DIENSTVERLENIN G	03: ECONOMIE	04: MOBILITEIT
<b>I. Uitgaven</b>		<b>91.407.129,95</b>	<b>3.518.301,11</b>	<b>10.614.989,66</b>	<b>1.486.874,88</b>	<b>639.580,64</b>	<b>2.812.598,71</b>
A. Operationele uitgaven		88.537.316,25	649.352,74	10.614.132,39	1.486.874,88	639.580,64	2.812.590,65
1. Goederen en diensten	60/1	14.380.548,12	372.839,32	2.778.824,82	132.596,35	81.017,42	1.616.221,36
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	40.182.598,56	0,00	7.783.607,34	985.581,19	287.890,91	1.105.813,38
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	33.574.862,74	0,00	51.585,23	368.697,34	270.672,31	88.945,03
5. Andere operationele uitgaven	640/7	399.306,83	276.513,42	115,00	0,00	0,00	1.610,88
B. Financiële uitgaven	65	2.869.813,70	2.868.948,37	857,27	0,00	0,00	8,06
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>115.657.179,55</b>	<b>86.250.660,48</b>	<b>474.422,23</b>	<b>3.613,35</b>	<b>29.364,46</b>	<b>1.317.106,05</b>
A. Operationele ontvangsten		113.083.881,55	86.210.923,59	474.422,23	3.613,35	29.364,46	1.317.106,05
1. Ontvangsten uit de werking	70	4.795.370,90	304.531,90	150.084,39	0,00	28.429,24	124.752,07
2. Fiscale ontvangsten en boetes		72.251.919,38	72.172.275,14	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		51.059.704,80	51.059.704,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	34.360.656,00	34.360.656,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	12.771.124,52	12.771.124,52	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	3.927.924,28	3.927.924,28	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	21.192.214,58	21.112.570,34	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		34.066.690,90	12.878.379,01	17.588,53	0,00	0,00	969.012,58
a. Algemene werkingssubsidies		13.964.718,63	12.878.379,01	0,00	0,00	0,00	969.012,58
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	9.111.003,80	9.111.003,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	4.853.714,83	3.767.375,21	0,00	0,00	0,00	969.012,58
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	20.101.972,27	0,00	17.588,53	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	1.969.900,37	855.737,54	306.749,31	3.613,35	935,22	223.341,40
B. Financiële ontvangsten	75	2.573.298,00	39.736,89	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>24.250.049,60</b>	<b>82.732.359,37</b>	<b>-10.140.567,43</b>	<b>-1.483.261,53</b>	<b>-610.216,18</b>	<b>-1.495.492,66</b>

	Code	05: LEEFOMGEVING	06: ONDERWIJS	07: RUIMTELIJKE ORDENING	08: SOCIAAL HUIS	09: VEILIGHEID EN HULPDIENTEN	10: VRIJE TIJD
<b>I. Uitgaven</b>		<b>10.100.756,02</b>	<b>22.581.334,60</b>	<b>1.955.993,88</b>	<b>10.841.680,34</b>	<b>13.521.353,52</b>	<b>13.333.666,59</b>
A. Operationele uitgaven		10.100.756,02	22.581.334,60	1.955.993,88	10.841.680,34	13.521.353,52	13.333.666,59
1. Goederen en diensten	60/1	3.121.985,61	2.019.129,61	566.082,16	90.688,51	33.697,87	3.567.465,09
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	3.762.410,70	19.256.977,38	865.440,66	351.688,10	227.775,22	5.555.413,68
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.095.939,51	1.304.898,16	524.471,06	10.399.303,73	13.259.880,43	4.210.469,94
5. Andere operationele uitgaven	640/7	120.420,20	329,45	0,00	0,00	0,00	317,88
B. Financiële uitgaven	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>2.878.026,82</b>	<b>20.625.787,96</b>	<b>2.644.469,72</b>	<b>132.810,12</b>	<b>87.622,10</b>	<b>1.213.296,26</b>
A. Operationele ontvangsten		2.878.026,82	20.625.787,96	132.696,85	132.810,12	87.622,10	1.191.508,02
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.808.693,65	415.260,10	0,00	57.555,71	0,00	906.063,84
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00	53.778,00	25.866,24
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00	53.778,00	25.866,24
3. Werkingssubsidies		27.049,26	20.043.295,47	0,00	73.920,94	5.335,00	52.110,11
a. Algemene werkingssubsidies		32,76	11.127,84	0,00	70.570,00	0,00	35.596,44
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	32,76	11.127,84	0,00	70.570,00	0,00	35.596,44
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	27.016,50	20.032.167,63	0,00	3.350,94	5.335,00	16.513,67
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	42.283,91	167.232,39	132.696,85	1.333,47	28.509,10	207.467,83
B. Financiële ontvangsten	75	0,00	0,00	2.511.772,87	0,00	0,00	21.788,24
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>-7.222.729,20</b>	<b>-1.955.546,64</b>	<b>688.475,84</b>	<b>-10.708.870,22</b>	<b>-13.433.731,42</b>	<b>-12.120.370,33</b>

## Evolutie van de exploitatierekening : schema TJ 2

	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Uitgaven</b>		<b>91.407.129,95</b>	<b>88.560.549,92</b>	<b>82.648.835,65</b>
A. Operationele uitgaven		88.537.316,25	85.440.816,28	79.513.494,78
1. Goederen en diensten	60/1	14.380.548,12	13.445.950,88	14.171.974,75
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	40.182.598,56	38.447.361,23	36.620.520,79
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	33.574.862,74	33.288.456,61	28.326.200,27
5. Andere operationele uitgaven	640/7	399.306,83	259.047,56	394.798,97
B. Financiële uitgaven	65	2.869.813,70	3.119.733,64	3.135.340,87
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>115.657.179,55</b>	<b>111.283.597,58</b>	<b>108.188.502,69</b>
A. Operationele ontvangsten		113.083.881,55	107.061.273,72	105.435.111,61
1. Ontvangsten uit de werking	70	4.795.370,90	5.743.124,25	5.776.338,76
2. Fiscale ontvangsten en boetes		72.251.919,38	68.024.938,09	66.982.489,39
a. Aanvullende belastingen		51.059.704,80	49.216.412,14	50.066.924,88
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	34.360.656,00	35.632.177,31	35.473.581,27
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	12.771.124,52	11.133.940,86	11.932.459,71
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	3.927.924,28	2.450.293,97	2.660.883,90
b. Andere belastingen	731/9	21.192.214,58	18.808.525,95	16.915.564,51
3. Werkingssubsidies		34.066.690,90	32.019.430,99	30.847.938,03
a. Algemene werkingssubsidies		13.964.718,63	12.778.879,06	12.108.872,03
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	9.111.003,80	8.756.140,48	8.528.416,56
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	4.853.714,83	4.022.738,58	3.580.455,47
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	20.101.972,27	19.240.551,93	18.739.066,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	1.969.900,37	1.273.780,39	1.828.345,43
B. Financiële ontvangsten	75	2.573.298,00	4.222.323,86	2.753.391,08
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>24.250.049,60</b>	<b>22.723.047,66</b>	<b>25.539.667,04</b>

## 4.2. Toelichting bij de investeringsrekening

Eerst wordt een tabel met de meest opvallende materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens budget 2019, na budgetwijzigingen I en II getoond. Er is geopteerd om de verschillen hoger dan 100.000 euro of verschillen groter dan 25% en hoger dan 50.000 euro te presenteren.

Verder worden de verplichte schema's 'TJ 3 Investeringsrekening per beleidsdomein' en 'TJ 4 Evolutie van de investeringsrekening' gepresenteerd. Ook de 'Stand van de kredieten per investeringsenveloppe' (schema TJ 5) komt aan bod.

In de bijlage "Toelichting jaarrekening en balans 2019" wordt de rekening meer gedetailleerd besproken.

### Uitgaven:

Subproject	Omschrijving subproject	B 2019	R 2019	Vershil	Vershil %	Verklaring
DIENST1	invoeren biometrische gegevens	75.000	-	-75.000	-100%	Nog niet opgestart
DIENST10	O.V. Gravenplein	80.000	-	-80.000	-100%	Project in uitvoering
DIENST12	nieuwbouw Gravenplein: ICT politie/gemeente/OCMW	850.000	535.155	-314.845	-37%	Project in uitvoering
DIENST2	nieuwbouw Gravenplein : gemeente-OCMW-politie	17.227.984	14.754.650	-2.473.334	-14%	Project in uitvoering
DIENST9	nieuwbouw Gravenplein: afwerking	100.000	-	-100.000	-100%	Nog niet opgestart
DUURZAAM29	aanleg drukriolering langs landelijke wegen-fase 2	390.142	518	-389.624	-100%	Werk uitgevoerd, factuur 2020
DUURZAAM33	Tragel, Molenstraat, Merodestraat - infrastructuur	561.312	226.152	-335.160	-60%	Project (Merodestraat) in uitvoering, later dan voorzien
DUURZAAM52	Melselestraat-Heirbaan: aanpass. gas, elektr., ov	80.027	-	-80.027	-100%	Werk uitgevoerd, factuur 2020
DUURZAAM61	onteigening waterloop 17	60.000	-	-60.000	-100%	Beroep op omgevingsvergunning, budget niet meer nodig
DUURZAAM71	aanleg drukriolering F3 - erelonen	242.000	74.859	-167.141	-69%	Project in ontwerpfas
DUURZAAM72	aanleg drukriolering F3 - infrastructuurwerken	250.000	-	-250.000	-100%	Nog niet opgestart, vermoedelijk 2021
DUURZAAM75	openbare LED-verlichting	400.000	157.907	-242.093	-61%	Project in uitvoering, Fluvius heeft achterstand in uitvoering en facturatie
DUURZAAM78	Ropstraat Haasdonk: onteigeningen	741.609	554.813	-186.796	-25%	Plan wordt herwerkt
NIEUW	Aanleg buffer Pareinpark	81.650	-	-81.650	-100%	Project in uitvoering
RUIIMTE15	renovatie woonwijken en voetpaden	479.940	1.814	-478.126	-100%	Project in uitvoering (o.a. Hoge Wegel), facturen 2020

SPORT112	Voetbal Glazenleeuw: bouw zone	205.000	-	-205.000	-100%	Opstarten in 2020
SPORT119	Investeringsloelage WB: Verlichting stadion	152.712	-	-152.712	-100%	-
SPORT141	Voetbal Beveren: Installeren noodstroomaggregaat	430.000	-	-430.000	-100%	Uitvoering 2020
SPORT37	tribune WB :brandveiligheid compartimenteren	215.000	13.184	-201.816	-94%	Werk uitgevoerd
SPORT65	kunstgrasveld Beveren	500.000	15.059	-484.941	-97%	Project in uitvoering
TDG114	sporthal Beveren: herstellen dak	437.300	-	-437.300	-100%	Uitvoering 2020
TDG186	GTI: nieuwbouw	80.427	6.832	-73.595	-92%	Aanbestedingsprocedure lopende.
TDG244	Sportpark Beveren: uitbreiding	50.000	-	-50.000	-100%	-
TDG29	bouw nieuwe + verbouwing oude sporthal Beveren	934.891	528.797	-406.094	-43%	Verdere werken uitgesteld, wegens stabiliteitsstudie.
TDG3	afbraak woningen	265.150	37.463	-227.687	-86%	Afbraak Texamsite nog niet opgestart, architect maakt dossier op
TDG31	School Kallo : uitbreiding kleuterschool + aanstellen ontwerper	103.631	27.294	-76.337	-74%	Project in uitvoering
TDG32	Lindenlaanschool : uitbreiding schoolgebouwen	50.000	-	-50.000	-100%	-
TDG37	Fort Liefkenshoek : horecatrefpunt	100.000	238	-99.762	-100%	Uitvoering 2020
TDG38	Farneselaan + fietspad Pareinpark - infrastructuur	1.525.757	1.191.143	-334.614	-22%	Opgeleverd, eindafrekening 2020
TDG40	atletiek : saneren kantine en kleedkamers	2.126.971	1.916.476	-210.495	-10%	Opgeleverd, eindafrekening 2020
TDG48	erelonen atletiek saneren kantine en kleedkamers	137.042	60.443	-76.599	-56%	Opgeleverd, eindafrekening 2020
TDG58	erelonen school Melsele : uitbreiding school	133.922	279.125	145.203	108%	Door AGION vervroegd in de planning
TDW11	aanleg glasvezelfiber	180.000	47.987	-132.013	-73%	Project in uitvoering i.k.v. N70
TDW149	TDW: aankoop voertuigen	256.586	178.530	-78.056	-30%	Minder nodig dan voorzien
TDW160	Gaverlandwijk: renovatie wegenis	1.259.162	859.346	-399.817	-32%	Project in uitvoering
TDW165	Aankoop gronden overwegen Melsele (Infrabel)	110.000	-	-110.000	-100%	Nog niet opgestart, wachten op Infrabel
TDW41	onteigening Snoeckstraat	205.000	-	-205.000	-100%	Werk opgeleverd, budget niet meer nodig
TDW43	aanleg voetpaden Perzikenlaan-Pauwstraat	199.000	-	-199.000	-100%	Verkaveling in uitvoering, 2020
TDW48	wegen-en rioleringswerken Klapperstraat, Bijlstraat	342.521	15.573	-326.948	-95%	Project in uitvoering
TDW49	Snoeckstraat : wegen-en rioleringswerken + fietspad	764.771	940.397	175.625	23%	Project vordert sneller dan voorzien
TDW52	voetpaden	77.670	2.810	-74.860	-96%	Saldo - weinig werken gebeurd
TDW53	Fabriekstraat	2.257.878	1.451.274	-806.604	-36%	Project in uitvoering



TDW55	achterontsluitingen	557.722	32.838	-524.884	-94%	Ropstraat in uitvoering
TDW76	erelonen heraanleg Spoorweglaan	100.000	-	-100.000	-100%	Project on hold
TDW8	kleine aanpassingen of uitbreidingen OV	70.671	18.455	-52.216	-74%	Project in uitvoering, Fluvius heeft achterstand in uitvoering en facturatie
TDW9	uitvoeren verkeerskundige werken	85.327	7.027	-78.300	-92%	Saldo - weinig werken gebeurd
TDW90	tussenkost aanleg infrastructuur Doornpark	82.000	-	-82.000	-100%	Hangt samen met verkoop van percelen. Nog niet nodig gehad.
VEILIG2	studie camerabewaking	50.000	-	-50.000	-100%	-
WONEN11	tussenkost aanleg infrastructuur Steenland Kallo	140.000	71.350	-68.650	-49%	Project in uitvoering
WONEN20	aanleg infrastructuur Haegemolen	58.408	-	-58.408	-100%	Nog op te starten
WONEN4	RUP'S aanstellen ontwerpers	123.505	23.142	-100.362	-81%	-
WONEN46	inrichting woonwagenterrein	60.000	126.279	66.279	110%	Project vordert sneller dan voorzien
WONEN53	tussenkost project Fanèselaan Melsele	262.646	50.778	-211.869	-81%	Verkaveling in uitvoering, 2020
ZACHTEW12	N450-deel E34 tot kapelwegel-infrastructuurwerken	600.000	38.271	-561.729	-94%	Werken later opgestart dan voorzien
ZACHTEW13	fietspad langs spoor fase 3B-infrastructuurwerken	578.420	180.419	-398.001	-69%	Eindafrekening nog op te maken
ZACHTEW14	Fietspad langs spoor fase 3B-openbare verlichting	110.000	-	-110.000	-100%	Werk uitgevoerd, factuur 2020
ZACHTEW39	Fietspad Kruibekesteeweg (i.s.m. Kruibeke)	190.000	-	-190.000	-100%	Werk uitgevoerd, factuur 2020
ZACHTEW41	aankoop gronden fietsbrug Kallo	90.000	-	-90.000	-100%	In onderhandeling

### Ontvangsten:

Subproject	Omschrijving subproject	B 2019	R 2019	Vershil	Vershil %	Verklaring
2020	Investerings­toelage woonwagenterrein	-	162.602	162.602	-	Deel toelage eerder ontvangen dan voorzien (voorzien in 2020)
BW2019/2	Verkoop projectgrond Albert Panisstraat-Bijlstraat	100.000	-	-100.000	-100%	Verkoop in 2020
DES3	verkoop KMO-gronden Doornpark uitbreiding	1.601.304	283.063	-1.318.241	-82%	Nog percelen te verkopen in volgende jaren
DUURZAAM68	invest. toel. Burggravenstraat	387.107	-	-387.107	-100%	Toelage nog niet ontvangen
OVERIG98	Verkoop deelneming Engie	1.526.898	-	-1.526.898	-100%	Nog niet overgegaan tot verkoop deelneming Engie
TDW125	investerings­toelage module 10 Zandstraat N485	227.020	-	-227.020	-100%	Toelage nog niet ontvangen
TDW164	Verkoop woning Zilllebeek 63	100.000	-	-100.000	-100%	Woning wordt in 2020 te koop gesteld
WONEN31	verkoop projectgrond Hof ter Wellelaan fase 2	1.514.460	-	-1.514.460	-100%	Verkoop gepland in volgende jaren
WONEN32	verkoop gronden Nieuw Arenbergpolder Kieldrecht	350.000	-	-350.000	-100%	Verkoop gepland in volgende jaren
WONEN33	verkoop bouwgronden Dijkstraat-Brielstraat Melsele	136.500	-	-136.500	-100%	Verkoop gepland in volgende jaren
WONEN54	verkoop bouwgronden Farnèselaan	170.000	-	-170.000	-100%	Verkoop gepland in volgende jaren
WONEN56	Verkoop Urban Villa Vogelkerslaan	1.136.013	-	-1.136.013	-100%	Verkoop gepland in volgende jaren
ZACHTEW22	investerings­toelage Provincie fietspad langs spoor	451.890	-	-451.890	-100%	2e deel toelage nog te ontvangen, project lopende
ZACHTEW47	investerings­toelage: Verlichting fietspad spoor 59	60.000	-	-60.000	-100%	Toelage nog niet ontvangen, project lopende



### Investeringsverrichtingen per beleidsdomein: schema TJ 3

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: ALGEMEEN BESTUUR EN ONDERSTEUNEN DE DIENSTEN	02: DIENSTVERLENING	03: ECONOMIE	04: MOBILITEIT
I. Investerings in financiële vaste activa		29.454,15	0,00	0,00	0,00	29.250,00	72,26
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	29.381,89	0,00	0,00	0,00	29.250,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	72,26	0,00	0,00	0,00	0,00	72,26
II. Investerings in materiële vaste activa		33.136.164,30	136.219,97	15.844.825,48	0,00	0,00	8.636.961,39
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		33.136.164,30	136.219,97	15.844.825,48	0,00	0,00	8.636.961,39
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	23.480.136,85	136.219,97	15.128.351,43	0,00	0,00	1.231.474,26
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	7.233.611,07	0,00	0,00	0,00	0,00	6.906.839,82
3. Roerende goederen	23/4	2.389.557,21	0,00	716.474,05	0,00	0,00	498.647,31
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	32.859,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	107.161,23	0,00	0,00	0,00	0,00	17.133,60
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	231.841,20	0,00	0,00	231.841,20	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		33.504.620,88	136.219,97	15.844.825,48	231.841,20	29.250,00	8.654.167,25

Deel 1: UITGAVEN		Code	05: LEEFOMGEVING	06: ONDERWIJS	07: RUIMTELIJKE ORDENING	09: VEILIGHEID EN HULPDIENSTEN	10: VRIJE TIJD
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>			0,00	0,00	131,89	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	0,00	0,00	131,89	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deel 1: UITGAVEN		Code	05: LEEFOMGEVING	06: ONDERWIJS	07: RUIMTELIJKE ORDENING	09: VEILIGHEID EN HULPDIENSTEN	10: VRIJE TIJD
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>			<b>444.301,41</b>	<b>1.882.395,66</b>	<b>1.606.986,80</b>	<b>731.656,23</b>	<b>3.852.817,36</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			444.301,41	1.882.395,66	1.606.986,80	731.656,23	3.852.817,36
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	108.987,00	1.258.303,25	1.564.983,21	731.656,23	3.320.161,50
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	211.607,08	67.745,83	42.003,59	0,00	5.414,75
3. Roerende goederen		23/4	123.707,33	556.346,58	0,00	0,00	494.381,94
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00	0,00	0,00	32.859,17
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa		2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>		21	0,00	0,00	90.027,63	0,00	0,00
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>		664	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>			<b>444.301,41</b>	<b>1.882.395,66</b>	<b>1.697.146,32</b>	<b>731.656,23</b>	<b>3.852.817,36</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: ALGEMEEN BESTUUR EN ONDERSTEUNEN DE DIENSTEN	02: DIENSTVERLENING	03: ECONOMIE	04: MOBILITEIT
I. Verkoop van financiële vaste activa			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa			1.138.406,38	752.883,13	0,00	0,00	0,00	385.523,25
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			1.138.406,38	752.883,13	0,00	0,00	0,00	385.523,25
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	1.138.406,38	752.883,13	0,00	0,00	0,00	385.523,25
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: ALGEMEEN BESTUUR EN ONDERSTEUNEN DE DIENSTEN	02: DIENSTVERLENING	03: ECONOMIE	04: MOBILITEIT
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		150-180-4951/2	184.802,32	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN			1.323.208,70	752.883,13	4.000,00	0,00	0,00	385.523,25

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	05: LEEFOMGEVING	06: ONDERWIJS	07: RUIMTELIJKE ORDENING	09: VEILIGHEID EN HULPDIENTEN	10: VRIJE TIJD
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	150-180-4951/2	0,00	0,00	180.802,32	0,00	0,00
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		0,00	0,00	180.802,32	0,00	0,00

## Evolutie van de investeringsverrichtingen: schema TJ 4

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>29.454,15</b>	<b>1.665.253,89</b>	<b>13.843,02</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	29.381,89	138.287,63	5.175,67
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	72,26	1.526.966,26	8.667,35
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>33.136.164,30</b>	<b>25.400.852,49</b>	<b>23.741.964,84</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		33.136.164,30	25.400.852,49	23.741.964,84
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	23.480.136,85	17.598.295,73	13.519.332,28
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	7.233.611,07	5.488.096,18	8.310.758,28
3. Roerende goederen	23/4	2.389.557,21	2.290.074,87	1.906.489,78
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	32.859,17	24.385,71	5.384,50
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>107.161,23</b>	<b>172.654,90</b>	<b>87.292,81</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>231.841,20</b>	<b>476.398,15</b>	<b>21.910,44</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>33.504.620,88</b>	<b>27.715.159,43</b>	<b>23.865.011,11</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.053,73</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	5.053,73
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>1.138.406,38</b>	<b>4.774.821,70</b>	<b>4.706.007,75</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		1.138.406,38	4.774.821,70	4.706.007,75
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	1.138.406,38	4.765.414,20	4.705.657,75
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	9.407,50	350,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>184.802,32</b>	<b>544.164,81</b>	<b>1.636.291,76</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>1.323.208,70</b>	<b>5.318.986,51</b>	<b>6.347.353,24</b>

**Stand van de kredieten per investeringsenveloppe: schema TJ 5**

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
1CULTUUR: OVERIG-CULTUUR	2.338.677,91	1.677.095,29	661.582,62	1.677.095,29	661.582,62	0,00	0,00	0,00
1DESINV-1: VERKOPEN EN INVESTERINGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.753.937,42	22.436.646,17	1.317.291,25
1DESINV-2: VERKOPEN EN INVESTERINGEN	85.000,00	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	26.592.008,83	3.915.008,83	22.677.000,00
1GROEN-1: OVERIG-GROEN	1.618.891,40	649.617,31	969.274,09	646.537,66	972.353,74	448.207,89	442.207,89	6.000,00
1GROEN-2: OVERIG-GROEN	119.642,36	98.644,38	20.997,98	98.644,38	20.997,98	0,00	0,00	0,00
1GTI: OVERIG-GTI	2.299.938,10	1.978.825,20	321.112,90	1.978.825,20	321.112,90	2.907,50	2.907,50	0,00
1ICT: OVERIG-ICT	1.087.992,54	853.335,47	234.657,07	853.335,47	234.657,07	0,00	0,00	0,00
1IVAPP: OVERIG - IVA JC PROSPERPOLDER	17.669,72	10.808,10	6.861,62	10.808,10	6.861,62	0,00	0,00	0,00
1JEUGD: OVERIG-JEUGD	863.129,19	764.551,02	98.578,17	764.551,02	98.578,17	0,00	0,00	0,00
1KERK: OVERIG-KERK	863.650,48	721.155,82	142.494,66	721.155,82	142.494,66	0,00	0,00	0,00
1MUZIEK: OVERIG-MUZIEK	109.251,50	99.839,10	9.412,40	99.839,10	9.412,40	0,00	0,00	0,00
1ONDERWIJS: OVERIG-ONDERWIJS	1.864.660,45	1.594.874,86	269.785,59	1.594.874,86	269.785,59	0,00	0,00	0,00
1OVERIG-1: OVERIG	13.982.710,25	13.707.590,57	275.119,68	13.707.590,57	275.119,68	10.959.515,01	9.432.617,00	1.526.898,01
1OVERIG-2: OVERIG	330.000,00	325.000,00	5.000,00	325.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
1OVERIG-3: OVERIG	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
1P1DIENST: PRIORITAIR DIENSTVERLENING	52.922.161,44	28.848.555,14	24.073.606,30	28.848.555,14	24.073.606,30	0,00	0,00	0,00
1P2DUURZ-1: PRIORITAIR DUURZAAM	1.811.117,01	1.505.827,61	305.289,40	1.505.827,61	305.289,40	387.107,18	0,00	387.107,18
1P2DUURZ-2: PRIORITAIR DUURZAAM	35.285.480,59	14.550.146,23	20.735.334,36	14.222.415,63	21.063.064,96	4.911.678,41	249.468,16	4.662.210,25
1P2DUURZ-3: PRIORITAIR DUURZAAM	1.096,26	1.096,26	0,00	1.096,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1P3ZORG: PRIORITAIR ZORGCONTIUM	124.355,07	109.855,07	14.500,00	109.855,07	14.500,00	0,00	0,00	0,00
1P4WONEN-1: PRIORITAIR WONINGBELEID	275.653,35	275.653,35	0,00	275.653,35	0,00	498.459,50	162.602,32	335.857,18
1P4WONEN-2: PRIORITAIR WONINGBELEID	5.591.018,46	3.428.780,52	2.162.237,94	3.428.780,52	2.162.237,94	3.280.403,15	653.420,40	2.626.982,75
1P4WONEN-3: PRIORITAIR WONINGBELEID	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.698.956,58	7.276.746,58	3.422.210,00
1P5RUIMTE: PRIORITAIR RUIMTELIJKE STRUCTUUR	2.146.402,76	1.371.134,51	775.268,25	1.371.134,51	775.268,25	0,00	0,00	0,00
1P6ZACHT-1: PRIORITAIR ZACHT WEGGEBRUIKERS	46.000,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00



1P6ZACHT-2: PRIORITAIR ZACHTE WEGGEBRUIKERS	11.164.625,60	5.622.668,81	5.541.956,79	5.633.960,83	5.530.664,77	5.296.693,90	451.889,83	4.844.804,07
1P7HAVEN-1: PRIORITAIR HAVENECONOMISCHE ACTIVITEITEN	2.057,00	2.057,00	0,00	2.057,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1P7HAVEN-2: PRIORITAIR HAVENECONOMISCHE ACTIVITEITEN	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
1P7HAVEN-3: PRIORITAIR HAVENECONOMISCHE ACTIVITEITEN	2.375.202,66	1.100.479,71	1.274.722,95	1.100.479,71	1.274.722,95	0,00	0,00	0,00
1P8HULP-1: PRIORITAIR BRANDWEER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617.750,00	0,00	617.750,00
1P8HULP-2: PRIORITAIR BRANDWEER	9.101.928,30	9.074.575,64	27.352,66	9.074.575,64	27.352,66	441.677,92	441.677,92	0,00
1P9VEILI-1: PRIORITAIR VEILIGHEID	251.000,00	0,00	251.000,00	0,00	251.000,00	0,00	0,00	0,00
1P9VEILI-2: PRIORITAIR VEILIGHEID	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1SCHOONM: OVERIG-SCHOONMAAK	115.273,15	92.274,04	22.999,11	92.274,04	22.999,11	0,00	0,00	0,00
1SECRET: OVERIG-SECRETARIE	74.510,00	31.210,00	43.300,00	31.210,00	43.300,00	0,00	0,00	0,00
1SPORT: OVERIG-SPORT	12.203.832,96	5.311.651,22	6.892.181,74	5.311.651,22	6.892.181,74	12.033,45	12.033,45	0,00
1TDG-1: OVERIG-TDG	63.731.120,18	29.076.232,95	34.654.887,23	29.186.165,18	34.544.955,00	11.209.703,36	2.448.147,88	8.761.555,48
1TDG-2: OVERIG-TDG	18.957,82	18.457,82	500,00	18.457,82	500,00	0,00	0,00	0,00
1TDW-1: OVERIG-TDW	24.712.400,60	15.283.123,95	9.429.276,65	15.326.073,40	9.386.327,20	7.545.149,92	3.485.129,92	4.060.020,00
1TDW-2: OVERIG-TDW	99.386,03	99.386,03	0,00	99.386,03	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 4.3. Evolutie van de liquiditeitenrekening: schema TJ 6

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>		<b>24.250.049,60</b>	<b>22.723.047,66</b>	<b>25.539.667,04</b>
A. Uitgaven	60/5-694	91.407.129,95	88.560.549,92	82.648.835,65
B. Ontvangsten	70/794	115.657.179,55	111.283.597,58	108.188.502,69
1a. Belastingen en boetes	73	72.251.919,38	68.024.938,09	66.982.489,39
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	43.405.260,17	43.258.659,49	41.206.013,30
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-32.181.412,18</b>	<b>-22.396.172,92</b>	<b>-17.517.657,87</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	33.504.620,88	27.715.159,43	23.865.011,11
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	1.323.208,70	5.318.986,51	6.347.353,24
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>4.874.921,57</b>	<b>-3.800.145,81</b>	<b>-9.822.301,78</b>
A. Uitgaven		10.581.848,93	10.210.349,05	10.251.431,87
1. Aflossing financiële schulden		10.581.848,93	10.210.349,05	10.251.431,87
a. Periodieke aflossingen	421/4	10.581.848,93	10.210.349,05	10.251.431,87
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		15.456.770,50	6.410.203,24	429.130,09
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	15.000.000,00	6.000.000,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		456.770,50	410.203,24	429.130,09
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	456.770,50	410.203,24	405.890,09
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	0,00	23.240,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>-3.056.441,01</b>	<b>-3.473.271,07</b>	<b>-1.800.292,61</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>49.048.854,60</b>	<b>52.522.125,67</b>	<b>54.322.418,28</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>45.992.413,59</b>	<b>49.048.854,60</b>	<b>52.522.125,67</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>3.564.476,28</b>	<b>18.046.966,35</b>	<b>23.138.753,81</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	3.564.476,28	18.036.063,48	23.125.350,94
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0,00	10.902,87	13.402,87
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>42.427.937,31</b>	<b>31.001.888,25</b>	<b>29.383.371,86</b>

Bestemde gelden	2019	2018	2017
<b>I. Exploitatie</b>	<b>3.564.476,28</b>	<b>18.036.063,48</b>	<b>23.125.350,94</b>
BESTEMMING: Actie bestemming	3.564.476,28	18.036.063,48	23.125.350,94
<b>II. Investing</b>	<b>0,00</b>	<b>10.902,87</b>	<b>13.402,87</b>
BESTEMMING: Actie bestemming	0,00	10.902,87	13.402,87
<b>Totalen</b>	<b>3.564.476,28</b>	<b>18.046.966,35</b>	<b>23.138.753,81</b>

#### 4.4. Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringsubsidies

##### Werkingsubsidies

BI	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Beleidsveld	B 2019	R 2019
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	6490060	Tussenkomst voor cultuur en cultureel erfgoed	0050	6.000	
0112-00	Personeelsdienst en vorming	6490299	Andere toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	0112	48.502	34.585
0130-01	Administratieve dienstverlening	6490099	Andere toegestane werkingsubsidies voor gezinnen	0130	154.498	124.037
0190-00	Overig algemeen bestuur	6490299	Andere toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	0190	17.000	17.000
0210-00	Openbaar vervoer	6490399	Andere toegestane werkingsubsidies aan andereoverheidsinstellingen	0210	108.289	88.945
0300-00	Ophalen van huisvuil	6490099	Andere toegestane werkingsubsidies voor gezinnen	0300	1.000	980
0300-00	Ophalen van huisvuil	6490399	Andere toegestane werkingsubsidies aan andereoverheidsinstellingen	0300	2.935.121	2.935.121
0310-00	Beheer van regen- en afvalwater	6490099	Andere toegestane werkingsubsidies voor gezinnen	0310	50.000	3.962
0310-00	Beheer van regen- en afvalwater	6490399	Andere toegestane werkingsubsidies aan andereoverheidsinstellingen	0310	304.113	129.465
0390-00	Overige milieubescherming	6490099	Andere toegestane werkingsubsidies voor gezinnen	0390	20.000	13.956
0390-00	Overige milieubescherming	6490299	Andere toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	0390	2.576	872
0390-00	Overige milieubescherming	6490299	Andere toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	0390	4.350	500
0390-00	Overige milieubescherming	6490399	Andere toegestane werkingsubsidies aan andereoverheidsinstellingen	0390	11.100	11.083
0400-00	Politiediensten	6490320	Toegestane werkingsubsidies aan andereoverheidsinstellingen - politie	0400	8.093.649	8.093.649
0400-00	Politiediensten	6490321	Toegestane aanvullende werkingsubsidies aanoverheidsinstellingen - Politie	0400	153.000	59.323
0410-01	Brandweerpost Beveren	6490330	Toegestane werkingsubsidies aan overheidsinstellingen- Hulpverleningszone	0410	5.082.111	5.082.111
0430-00	Civiele bescherming	6490299	Andere toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	0430	1.053	701
0470-00	Dierenbescherming	6490299	Andere toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	0470	24.096	24.096
0480-00	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	6493000	Samenwerkingsovereenkomsten	0480	1.500	
0500-00	Handel en middenstand	6490199	Andere toegestane werkingsubsidies aan bedrijven	0500	7.000	1.200
0500-00	Handel en middenstand	6490299	Andere toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	0500	282.107	250.049
0500-00	Handel en middenstand	6493000	Samenwerkingsovereenkomsten	0500	2.079	
0510-00	Nijverheid	6490199	Andere toegestane werkingsubsidies aan bedrijven	0510	5.000	
0510-00	Nijverheid	6490299	Andere toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	0510	21.250	5.000
0520-00	Diensten voor toerisme	6490299	Andere toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	0520	6.000	4.464
0521-00	Toeristische propaganda	6490299	Andere toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	0521	11.059	10.969
0530-00	Land- en bosbouw	6490099	Andere toegestane werkingsubsidies voor gezinnen	0530	18.702	14.423
0600-02	Ruimtelijke planning	6490399	Andere toegestane werkingsubsidies aan andereoverheidsinstellingen	0600	39.448	38.674
0620-00	Grondbeleid voor wonen	6490041	Huursubsidies	0620	147.211	121.800
0620-00	Grondbeleid voor wonen	6490042	Subsidies Sociaal Verhuurkantoor	0620	6.763	2.408

0620-00	Grondbeleid voor wonen	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0620	31.836	15.956
0620-00	Grondbeleid voor wonen	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0620	393.627	345.633
0701-01	CC Ter Vesten-Cortewalle	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0701	14.560	14.553
0701-01	CC Ter Vesten-Cortewalle	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0701	209.759	183.501
0703-01	Hoofdbibliotheek Beveren	6493000	Samenwerkingsovereenkomsten	0703	250	250
0710-00	Feesten en plechtigheden	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0710	1.888	1.380
0710-00	Feesten en plechtigheden	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0710	60.000	60.000
0710-00	Feesten en plechtigheden	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0710	289.790	289.790
0710-00	Feesten en plechtigheden	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0710	450	450
0720-00	Monumentenzorg en erfgoed	6490060	Tussenkost voor cultuur en cultureel erfgoed	0720	7.000	7.000
0720-00	Monumentenzorg en erfgoed	6490399	Andere toegestane werkingssubsidies aan andereoverheidsinstellingen	0720	12.697	10.701
0720-00	Monumentenzorg en erfgoed	6499000	Toegestane werkingssubsidies gemeente - andere	0720	450	450
0721-00	Archeologie	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0721	88.415	88.414
0739-00	Overig kunst- en cultuurbeleid	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0739	3.700	687
0739-00	Overig kunst- en cultuurbeleid	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0739	157.164	153.856
0739-00	Overig kunst- en cultuurbeleid	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0739	5.954	5.953
0740-02	Sportdienst	6490210	Toelagen jeugd-, sport- en cultuurlokalen	0740	7.188	7.188
0740-02	Sportdienst	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0740	1.083	350
0740-02	Sportdienst	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0740	2.187	
0740-02	Sportdienst	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0740	161.784	161.772
0740-02	Sportdienst	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0740	21.664	18.427
0740-02	Sportdienst	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0740	5.910	4.390
0740-02	Sportdienst	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0740	1.118.145	931.339
0740-04	Zwembaden	6490199	Andere toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	0740	1.979.318	1.957.787
0740-04	Zwembaden	6492099	Tussenkost in de bezoldiging - andere	0740	12.677	12.540
0750-01	Jeugddienst	6490210	Toelagen jeugd-, sport- en cultuurlokalen	0750	270.699	142.260
0750-01	Jeugddienst	6490220	Projectsubsidies verenigingen	0750	170	170
0750-01	Jeugddienst	6490220	Projectsubsidies verenigingen	0750	45.636	15.158
0750-01	Jeugddienst	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0750	4.693	2.300
0750-01	Jeugddienst	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0750	6.495	500
0750-01	Jeugddienst	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0750	124.254	114.681
0750-01	Jeugddienst	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0750	9.211	9.191

0790-00	Bijdrage aan de besturen van de erediensten	6494000	Toelagen aan kerkfabrieken	0790	244.661	244.660
0800-01	Gemeenschapsonderwijs	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0800	8.688	8.597
0800-02	Kleuteronderwijs	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0800	48.239	48.238
0800-02	Kleuteronderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	808	109
0800-02	Kleuteronderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	3.500	2.726
0800-02	Kleuteronderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	45.000	44.312
0800-02	Kleuteronderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	69.000	68.548
0800-02	Kleuteronderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	26.000	25.999
0800-02	Kleuteronderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	1.000	679
0800-03	Lager onderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	39.353	154
0800-03	Lager onderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	21.500	21.351
0800-03	Lager onderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	22.500	22.373
0800-03	Lager onderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	128.000	127.599
0800-03	Lager onderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	26.000	24.367
0800-03	Lager onderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	41.000	40.771
0800-08	Vrij onderwijs	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0800	59.108	57.702
0800-08	Vrij onderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0800	112.032	112.023
0800-08	Vrij onderwijs	6491010	Sociale voordelen voor het onderwijs	0800	7.884	1.513
0800-08	Vrij onderwijs	6497000	Rentetoelagen	0800	68.188	57.446
0800-08	Vrij onderwijs	6499000	Toegestane werkingssubsidies gemeente - andere	0800	3.100	2.525
0810-01	Ander secundair onderwijs	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0810	35.517	30.681
0810-02	Gemeentelijk Technisch Instituut-GTI	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0810	284.626	224.928
0820-01	Kunstacademie	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0820	285.000	246.318
0861-00	Administratieve dienst voor het onderwijs	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0861	12.025	10.025
0880-00	Administratieve dienst voor het lokaal flankerend onderwijs	6491001	Toelagen werkingskosten onderwijs	0880	50.000	13.564
0900-00	Sociale bijstand (OCMW)	6490310	Toegestane werkingssubsidies aan andereoverheidsinstellingen - OCMW	0900	9.738.328	9.738.328
0909-00	Overig sociaal beleid	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0909	52.649	52.535
0909-00	Overig sociaal beleid	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0909	54.097	53.919
0909-00	Overig sociaal beleid	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0909	64.834	41.200
0909-00	Overig sociaal beleid	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0909	135.935	127.921
0909-00	Overig sociaal beleid	6492099	Tussenkomst in de bezoldiging - andere	0909	26.000	3.671

0911-00	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0911	285.600	281.096
0911-00	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0911	2.111	832
0911-00	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	6493000	Samenwerkingsovereenkomsten	0911	18.949	8.849
0944-00	Opvoedingsondersteuning	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0944	81.826	45.700
0944-00	Opvoedingsondersteuning	6497000	Rentetoelagen	0944	2.000	2.000
0945-00	Kinderopvang	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0945	183.897	109.602
0945-00	Kinderopvang	6497000	Rentetoelagen	0945	3.000	2.749
0959-00	Overige verrichtingen betreffende ouderen	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0959	10.200	9.964
0985-00	Gezondheids promotie en ziektepreventie	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0985	5.781	5.340
0985-00	Gezondheids promotie en ziektepreventie	6490099	Andere toegestane werkingssubsidies voor gezinnen	0985	10.000	5.000
0985-00	Gezondheids promotie en ziektepreventie	6490299	Andere toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0985	204	204
0985-00	Gezondheids promotie en ziektepreventie	6492099	Tussenkost in de bezoldiging - andere	0985	40.000	22.745
0986-00	Eerstelijnsgezondheidszorg	6493000	Samenwerkingsovereenkomsten	0986	5.100	

### Investeringsubsidies

BI	AR	Enveloppe	Subproject	Oms Subproject	Beleidsvel	Beleidsdomein	Budget	Rekening
07400P	6640001	14OVSPORT	SPORT119	Investeringtoelage WB: Verlichting stadion	0740	VRIJE TIJD	300.000,00	147.287,72
079000	6640003	14OVKERK	KERK13	herstellen dak, afvoerpijpen, vervanging bliksemaf	0790	DIENST	140.806,00	-
079000	6640003	14OVKERK	KERK30	kerkf.Vrasene : herstellen schilderijen	0790	DIENST	40.000,00	38.255,40
079000	6640003	14OVKERK	KERK38	kerkf. St-Jan: verlichting	0790	DIENST	38.256,00	-
079000	6640003	14OVKERK	KERK39	kerkf. OLV Melsele: houtwormbestrijding dak	0790	DIENST	242,00	-
079000	6640003	14OVKERK	KERK4	O.L.V.Bijstand : 1e fase dakwerken	0790	DIENST	40.900,00	-
079000	6640003	14OVKERK	KERK41	kerkf. Prosperpolder: herstellen portaalpoort kerk	0790	DIENST	3.640,89	3.640,89
079000	6640003	14OVKERK	KERK42	kerkf. Melsele: restauratie orgel	0790	DIENST	80.779,08	79.360,00
079000	6640003	14OVKERK	KERK43	kerkf. Kieldrecht: dakwerken	0790	DIENST	205.676,14	205.676,14
079000	6640003	14OVKERK	KERK44	kerkf. Haasdonk: herstellen schilderij	0790	DIENST	8.600,86	2.178,00
079000	6640003	14OVKERK	KERK5	O.L.V.Bijstand : dakwerken erelonen en ontwerp kost	0790	DIENST	9.100,00	-

# TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN 2019

<b>Naam bestuur:</b>	Gemeentebestuur Beveren
<b>NISCODE bestuur:</b>	46003
<b>Adres bestuur:</b>	Stationsstraat 2 9120 Beveren
<b>Algemeen directeur:</b>	Jan Noppe
<b>Financieel directeur:</b>	Tine Carion





## 5. TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN 2019

### 5.1. Toelichting bij de balans: schema TJ 7

#### 1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 32.874.928,11	€ 29.381,89	€ 0,00	€ 112.423,34	€ 0,00	€ 33.016.733,34
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 248,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 248,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 8.698.071,97	€ 72,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.698.144,23
Totaal financiële vaste activa	€ 41.573.248,08	€ 29.454,15	€ 0,00	€ 112.423,34	€ 0,00	€ 41.715.125,57

#### 2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 281.757.646,80	€ 58.728.532,06	€ 25.993.933,64		€ 12.997.476,92	€ 0,00	€ 301.494.768,30
A. Terreinen en gebouwen	€ 206.961.844,90	€ 41.616.548,85	€ 18.540.452,22		€ 6.818.644,67	€ 0,00	€ 223.219.296,86
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 67.475.651,90	€ 14.689.566,83	€ 7.453.481,42		€ 4.379.451,79	€ 0,00	€ 70.332.285,52
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 3.773.064,20	€ 802.276,95	€ 0,00		€ 801.583,13	€ 0,00	€ 3.773.758,02
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 1.816.008,43	€ 1.587.280,26	€ 0,00		€ 997.797,33	€ 0,00	€ 2.405.491,36
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 1.731.077,37	€ 32.859,17	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 1.763.936,54
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 1.811,97	€ 0,00	€ 0,00		€ 390,48	€ 0,00	€ 1.421,49
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 1.811,97	€ 0,00	€ 0,00		€ 390,48	€ 0,00	€ 1.421,49
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 1.724.765,62	€ 0,00	€ 78.088,94	€ 0,00	€ 58.670,19	€ 0,00	€ 1.588.006,49
A. Terreinen en gebouwen	€ 1.724.765,62	€ 0,00	€ 78.088,94	€ 0,00	€ 58.670,19	€ 0,00	€ 1.588.006,49
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 283.484.224,39	€ 58.728.532,06	€ 26.072.022,58	€ 0,00	€ 13.056.537,59	€ 0,00	€ 303.084.196,28

### 3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	€ 110.180.737,98	€ 15.000.000,00	€ 0,00	€ -10.790.613,95	€ 114.390.124,03
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 107.953.450,78	€ 15.000.000,00	€ 0,00	€ -10.661.771,49	€ 112.291.679,29
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 107.953.450,78	€ 15.000.000,00	€ 0,00	€ -10.661.771,49	€ 112.291.679,29
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 2.227.287,20	€ 0,00	€ 0,00	€ -128.842,46	€ 2.098.444,74
1. Leningen ten laste van derden	€ 2.227.287,20	€ 0,00	€ 0,00	€ -128.842,46	€ 2.098.444,74
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 10.930.838,05	€ 0,00	€ -10.581.848,93	€ 10.790.613,95	€ 11.139.603,07
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 10.804.518,07	€ 0,00	€ -10.455.528,95	€ 10.661.771,49	€ 11.010.760,61
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 10.804.518,07	€ 0,00	€ -10.455.528,95	€ 10.661.771,49	€ 11.010.760,61
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 126.319,98	€ 0,00	€ -126.319,98	€ 128.842,46	€ 128.842,46
1. Leningen ten laste van derden	€ 126.319,98	€ 0,00	€ -126.319,98	€ 128.842,46	€ 128.842,46
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 121.111.576,03	€ 15.000.000,00	€ -10.581.848,93	€ -0,00	€ 125.529.727,10

### 4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	€ 173.540.931,38	€ 12.470.575,74	€ 48.082.411,40	€ 13.735.016,43	€ 247.828.934,95
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 173.540.931,38	€ 12.470.575,74	€ 48.082.411,40	€ 13.735.016,43	€ 247.828.934,95
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 2.875.476,67	€ 13.408.014,49	€ -716.901,79	€ 15.566.589,37
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 2.875.476,67		€ -716.901,79	€ 2.158.574,88
1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve		€ 3.426.576,73			€ 3.426.576,73

2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ -551.100,06			€ -551.100,06
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 544.164,81	€ 544.164,81
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -1.261.066,60	€ -1.261.066,60
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 13.408.014,49		€ 13.408.014,49
V. Balans op einde boekjaar 2018	€ 173.540.931,38	€ 15.346.052,41	€ 61.490.425,89	€ 13.018.114,64	€ 263.395.524,32
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		€ 112.423,34	€ 12.780.318,11	€ -1.065.257,39	€ 11.827.484,06
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 112.423,34		€ -1.065.257,39	€ -952.834,05
1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 144.903,06			€ 144.903,06
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ -32.479,72			€ -32.479,72
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 184.802,32	€ 184.802,32
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -1.250.059,71	€ -1.250.059,71
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2019			€ 12.780.318,11		€ 12.780.318,11
VII. Balans op einde boekjaar 2019	€ 173.540.931,38	€ 15.458.475,75	€ 74.270.744,00	€ 11.952.857,25	€ 275.223.008,38

## 5.2. Waarderingsregels

De waarderingsregels werden vastgelegd in het college van burgemeester en schepenen van 14 oktober 2013, bekrachtigd door de raad bij de jaarrekening 2014, en werden voor de opmaak van de jaarrekening 2019 niet gewijzigd.

### 5.2.1 Algemene bepalingen

- De boekhouding wordt gevoerd in euro;
- De waarderingsregels zijn gebaseerd op het continuïteitsprincipe;
- Jaarlijks worden de waarderingsregels identiek toegepast;
- Er zijn geen restwaardes voor de vaste activa bepaald, hierdoor:

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde}}{\text{resterende gebruiksduur}}$$

### 5.2.2 Gebruikte waarderingsregels in gemeente Beveren

#### Actief

#### VLOTTENDE ACTIVA

#### I.A. Liquide middelen en geldbeleggingen

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Waarde vermindering	Her waardering
Liquide middelen	55+57	Nominale waarde	-	-
Geldbeleggingen (uitgezonderd aandelen en vastrentende effecten)	53	Nominale waarde	x	-
Aandelen en vastrentende effecten	51+52	Aanschafwaarde (zonder kosten)	x	-

**I.B. Vorderingen op korte termijn**

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Waarde vermindering	Her waardering
Vorderingen	40+41	Nominale waarde	0-2 jaar = 0% 2-3 jaar = -10% 3-5 jaar = -40% >5 jaar = -60%	-
Dubieuze vorderingen	407	Nominale waarde	0-2 jaar = 0% 2-3 jaar = -10% 3-5 jaar = -40% >5 jaar = -60%	-

**I.C. Voorraden en bestellingen in uitvoering**

N.v.t. binnen de gemeente

**I.D. Overlopende rekeningen van het actief**

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Waarde vermindering	Her waardering
Overlopende rekeningen van het actief	49	Aanschafwaarde	-	-

**I.E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen**

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Waarde vermindering	Her waardering
Vorderingen LT -> KT	494-495	Nominale waarde	x	-

**VASTE ACTIVA**

**II.A. Vorderingen op lange termijn**

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Waarde vermindering	Her waardering
Vorderingen LT	29	Nominale waarde	-	-
Dubieuze vorderingen LT		Nominale waarde	0-2 jaar = 0% 2-3 jaar = -10% 3-5 jaar = -40% >5 jaar = -60%	

**II.B. Financiële vaste activa**

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Waarde vermindering	Her waardering
Belangen, aandelen	28	Aanschafwaarde (zonder kosten)	Bij duurzame ontwaarding	Regelmatig
Vastrentende effecten	28	Aanschafwaarde (zonder kosten)	x	Regelmatig
Vorderingen	28	Nominale waarde	x	-
Borgtochten in contanten	28	Contante waarde	-	-

## II.C. Materiële vaste activa

### *Terreinen en gebouwen*

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Afschrijvingsduur		Waarde vermindering	Her waardering
			Verwerving	Buitengewoon onderhoud		
<b><i>Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i></b>						
Onbebouwde terreinen	2200000	Aanschafwaarde	-	Nvt	x	-
Gebouwen	2210000	Aanschafwaarde	33 jaar	15 jaar	x	-
Bebouwde terreinen	2220000	Aanschafwaarde	-	Nvt	x	-
Aanleg en uitrusting bebouwde terreinen	2222000	Aanschafwaarde	15 jaar	15 jaar	x	-
Zakelijke rechten op onroerende goederen	2230000	Aanschafwaarde	-	-	x	-
<b><i>Overige materiële vaste activa</i></b>						
Terreinen	2600000	Aanschafwaarde	-	-	x	x
Gebouwen	2610000	Aanschafwaarde	33 jaar	15 jaar	x	x
Bebouwde terreinen	2620000	Aanschafwaarde	-	-	x	x
Zakelijke rechten op onroerende goederen	2630000	Aanschafwaarde	-	-	x	x

### *Wegen en overige infrastructuur*

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Afschrijvingsduur		Waarde vermindering	Her waardering
			Verwerving	Buitengewoon onderhoud		
<b><i>Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i></b>						
Wegen	2240000	Aanschafwaarde	33 jaar	10 jaar	x	-
Wegen - slijtlaag	2240001	Aanschafwaarde	5 jaar	5 jaar	x	-
Overige infrastructuur betreffende wegen	2250000	Aanschafwaarde	10 jaar	5 jaar	x	-
Waterlopen en waterbekkens	2260000	Aanschafwaarde	33 jaar	15 jaar	x	-
Overige onroerende infrastructuur	228	Aanschafwaarde	33 jaar	15 jaar	x	-

### *Installaties, machines en uitrusting*

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Afschrijvingsduur		Waarde vermindering	Her waardering
			Verwerving	Buitengewoon onderhoud		
<b><i>Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i></b>						
Installaties, machines en uitrusting	2600000	Aanschafwaarde	10 jaar	5 jaar	x	-
<b><i>Overige materiële vaste activa</i></b>						
Installaties, machines en uitrusting	2650000	Aanschafwaarde	10 jaar	5 jaar	x	x

*Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel*

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Afschrijvingsduur		Waarde vermindering	Her waardering
			Vererving	Buitengewoon onderhoud		
<b><i>Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i></b>						
Meubilair	2400000	Aanschafwaarde	10 jaar	-	x	-
Informaticamaterieel	2410000	Aanschafwaarde	3 jaar	-	x	-
Kantooruitrusting	2420000	Aanschafwaarde	5 jaar	-	x	-
Rollend materieel - fietsen en bromfietsen	2430000	Aanschafwaarde	5 jaar	-	x	-
Rollend materieel - wagens	2430100	Aanschafwaarde	5 jaar	-	x	-
Rollend materieel - vrachtwagens, zware voertuigen en aanhangwagens	2430200	Aanschafwaarde	10 jaar	-		
<b><i>Overige materiële vaste activa</i></b>						
Meubilair	2660000	Aanschafwaarde	10 jaar	-	x	x
Informaticamaterieel	2670000	Aanschafwaarde	3 jaar	-	x	x
Kantooruitrusting	2680000	Aanschafwaarde	5 jaar	-	x	x
Rollend materieel - fietsen en bromfietsen	2690000	Aanschafwaarde	5 jaar	-	x	x
Rollend materieel - wagens	2690100	Aanschafwaarde	5 jaar	-	x	x
Rollend materieel - vrachtwagens, zware voertuigen en aanhangwagens	2690200	Aanschafwaarde	10 jaar	-	x	x

*Leasing en soortgelijke rechten*

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Afschrijvingsduur		Waarde vermindering	Her waardering
			Vererving	Buitengewoon onderhoud		
<b><i>Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i></b>						
Terreinen in leasing						
Gebouwen in leasing						

*Erfgoed*

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Afschrijvingsduur		Waarde vermindering	Her waardering
			Vererving	Buitengewoon onderhoud		
Schenken/ongebouwen waarde		Pro mem. €1,00	-	-	x	-
Onroerend erfgoed	2700000	Aanschafwaarde	-	-	x	-
Roerend erfgoed	2750000	Aanschafwaarde	-	-	x	-



## II.D. Immateriële vaste activa

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Afschrijvingsduur		Waarde vermindering	Her waardering
			Verwerving	Buitengewoon onderhoud		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	2100000	Aanschafwaarde	5 jaar	-	x	-
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, ...	2110000	Aanschafwaarde	5 jaar	-	x	-
Goodwill	2120000	Aanschafwaarde	5 jaar	-	x	-
Vooruitbetalingen IVA	2130000	-	-	-	-	-
Plannen en studies	2140000	Aanschafwaarde	5 jaar	-	x	-

## Passief

<b>SCHULDEN</b>
-----------------

### I.A. Schulden op korte termijn

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Opmerkingen
Financiële schulden	43	Nominale waarde	= Totale uitstaande schuld - schuld van het boekjaar (zie aflossingstabellen)
Schulden uit ruiltransacties	44	Nominale waarde	
Schulden uit niet-ruiltransacties	47-48	Nominale waarde	
Voorzieningen voor risico's en kosten - vak.geld.	46	Nominale waarde	Herberekenen op balansdatum
Overlopende rekeningen	492-493	Aanschafwaarde	
Schulden LT -> KT	42	Nominale waarde	Vervallend deel in het boekjaar

### I.B. Schulden op lange termijn

	Algemene rekening	Waardering tegen:	Opmerkingen
Financiële schulden	17	Nominale waarde	= Totale uitstaande schuld - schuld van het boekjaar (zie aflossingstabellen)
Schulden uit ruiltransacties	175-177	Nominale waarde	
Schulden uit-niet ruiltransacties	178	Nominale waarde	
Voorzieningen voor risico's en kosten - pensioen	16	Nominale waarde	Jaarlijks herberekenen (zie tabellen)

**NETTOACTIEF**

	<b>Algemene rekening</b>	<b>Waardering tegen:</b>	<b>Opmerkingen</b>
Overig nettoactief	100-102	Verschil actief-passief	
Herwaarderingsreserves	12	Herwaarderungen	
Overgedragen tekort-overschot	14	Vorige + eigen boekjaar	
Investeringssubsidies en -schenkingen	15	Nominale waarde + marktwaarde	Lineair verdeeld over afschrijvingsduur

### 5.3. De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

#### Bestemde gelden

		<b>2019</b>
Reservefonds	Beginsaldo	18.036.063
	Financiering AC	-14.754.650
	Aanvullen met verkopen Doornpark	283.063
	<b>Eindsaldo</b>	<b>3.564.476</b>
Bestemde gelden investeringen	Beginsaldo	10.903
	Afname fonds aankoop beeldhouwwerk OC De Verre	-10.903
	<b>Eindsaldo</b>	-
Bestemde gelden andere		-
<b>BESTEMDE GELDEN</b>	<b>TOTAAL</b>	<b>3.564.476</b>

#### Pensioenfondsen

Gemeente Beveren heeft voorheen voorzieningen getroffen om de statutaire pensioenlast te kunnen blijven dragen.

Dit opgebouwde pensioenfonds is een pensioenverzekering bij een verzekeringsinstelling.

Omdat dit pensioenfonds juridisch een verzekering is (en geen belegging), hoort dit niet als liquide middel in de boekhouding te zitten van de gemeente Beveren. Dit werd, conform richtlijnen ABB, boekhoudkundig zo verwerkt.

Het storten van bijdragen, het ontvangen van intresten en het putten uit dit fonds verloopt niet meer via de gemeentelijke boekhouding, maar gebeurt rechtstreeks via de verzekeringsinstelling en DIBISS.

Gemeente Beveren brengt deze bewegingen in het pensioenfonds in kaart op de klasse 0 in de boekhouding. Het pensioenfonds bedroeg eind 2018 in de 0-klasse 27.802.952 euro (gemeente + OCMW). Eind 2019 bedraagt het pensioenfonds 27.518.846 euro in totaal.

	<b>Pensioenfonds gemeente</b>	<b>Pensioenfonds OCMW</b>
<b>Reserve op 31/12/2018</b>	<b>18.258.633</b>	<b>9.254.319</b>
Voorschot 2019 (betaald in 2018)	240.000	50.000
<b>Reserve op 31/12/2018</b>	<b>18.498.633</b>	<b>9.304.319</b>
Netto premies 2019	2.306.328	551.805
Prestaties 2019	-2.853.406	-808.189
Voorschot premies 2020	-	-
Intresten 2019	343.345	176.011
<b>Reserve op 31/12/2019</b>	<b>18.294.900</b>	<b>9.223.946</b>

## Waarborgen

Begunstigde waarborgen	Uitstaand bedrag van de waarborgen										
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
OCMW	1.743.832	1.520.448	1.170.311	815.756	452.267	18.741					
Politiezone											
Intergem. Samenwerkingsverbanden						2.199.000	2.199.000	2.199.000	2.199.000	84.380	81.648
<i>Fingem</i>						2.199.000	2.199.000	2.199.000	2.199.000		
<i>Zefier</i>										84.380	81.648
Andere	437.177	348.583	258.111	101.126	27.139.759	26.662.440	26.984.398	25.600.124	25.312.461	24.650.201	23.943.131
<i>Polder Land van Waas</i>							37.728	26.786	17.857	8.928	
<i>S&amp;R De Meerminnen</i>							26.146.670	25.573.338	24.960.006	24.306.674	23.613.342
<i>cvba Waasland Voetbal Linkeroever (Wavolo)</i>							800.000				
<i>School Onze-Lieve-Vrouw Gaverland</i>									334.598	334.598	329.789
<b>TOTAAL</b>	<b>2.181.009</b>	<b>1.869.031</b>	<b>1.428.422</b>	<b>916.882</b>	<b>27.592.026</b>	<b>28.880.181</b>	<b>29.183.398</b>	<b>27.799.124</b>	<b>27.511.461</b>	<b>24.734.581</b>	<b>24.024.778</b>

#### 5.4. Niet-opgevraagde bedragen van belangen en aandelen van financiële vaste activa

	aandelen	31/12/2019		31/12/2019	31/12/2019	2019
1	Gew. Maatschappij Huisvesting	6.412	79.508,80		18.165,64	61.343,16
2	Waasse Landmaatschappij	1.625	4.062,50	131,89	633,42	3.429,08
3	SJK De Woonconsulent	41.364	8.931,95		-	8.931,95
4	Intercom Land van Waas	23.150	608.700,00	29.250,00	-	608.000,00
5	Intercom C.V. gem. dienst (ontbinding)		991,57		-	991,57
6	Intergem - Ae aandelen	719.677	17.778.433,51	-30.298,29	-	17.748.135,22
	Intergem - Ag aandelen	326.004	9.167.424,78	33.684,16	-	9.201.108,94
	Intergem - niet-gereguleerde act. Zonder kapitaal (*)	0	219.927,03	-3.480,76	-	216.446,27
	Intergem - Openbare verlichting (**)	0	-	214,16	-	214,16
	Intergem - Ape (Elia)	55.161	1.106.327,36	37.676,04	-	1.144.003,40
	Intergem - Apg (Publigas)	214.363	1.141.301,46	53.633,43	-	1.194.934,89
	Intergem - Apt (Publi-T)	165.597	1.863.203,28	20.994,60	-	1.884.197,88
	Intergem - Ate (Telenet)	1	183,43		-	183,43
7	Maatschappij Grond-/Industrie beleid Linkerschelde	520	650.000,00		433.333,33	216.666,67
8	Intercom crematoriumbeheer Westlede	41	101.636,35		-	101.636,35
9	Watergroep P waterdienst	202.590	5.064.750,00		-	5.064.750,00
	Watergroep G waterdienst	217.958	5.448.950,00		3.398.736,00	2.050.214,00
10	IBOGEM	25.794	511.495,02		-	511.495,02
11	De Lijn		7.188,91	72,26	69,93	7.118,98
12	CEVI	40	40.560,34		-	40.560,34
13	IGS- Schelde Landschapspark (ontbinding)	1	1.500,00		-	1.500,00
14	Jobpunt Vlaanderen	165	4.090,35		-	4.090,35
15	Wase Wind	1	248,00		-	248,00
16	EthiasCo	1	8.602,90		-	8.602,90
17	Zefier	5.142.184	109.425,00		-	109.425,00
						<b>40.188.227,56</b>
<b>Belegging (overname Fingem)</b>						
	<b>aantal aandelen</b>	<b>Inschrijvingswaarde</b>	<b>Waarde 31/12/2019</b>	<b>Dividend 2019</b>		
	Engie	105.961	1.526.898,01	1.525.838,40	67.550,14	

(\*)Waarde geboekt bij Ae + Ag aandelen (a rato van het aantal aandelen) (\*\*)Waarde geboekt bij Ae-aandelen

**5.5. Voorzienbare risico's en mogelijke verliezen en ontwaardingen die niet geboekt zijn**

Is niet van toepassing voor ons bestuur.

**5.6. Bijkomende toelichtingen in het kader van artikel 145, 146, 154, 181 en 183 BVR BBC**

In 2019 zijn er voor ons bestuur geen gebeurtenissen te vermelden.

# BIJLAGE: TOELICHTING JAARREKENING EN BALANS 2019

**Naam bestuur:** gemeentebestuur Beveren

**NISCODE bestuur:** 46003

**Adres bestuur:** Stationsstraat 2, 9120 Beveren

**Algemeen directeur:** Jan Noppe

**Financieel directeur:** Tine Carion

## TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

Hierna volgt een beknopte toelichting bij de rekening 2019.

De rekeningcijfers 2019 (= werkelijke realisatie) worden enerzijds vergeleken met het budget 2019 (= raming) na budgetwijzigingen 1 en 2, en anderzijds met de rekeningen 2014 tot en met 2018.

Deze rekening is het sluitstuk van het meerjarenplan 2014-2019.

### 1 RESULTAAT

#### 1.1 Resultaat eigen dienstjaar

Het resultaat van het boekjaar 2019 is -3.056.441 euro.

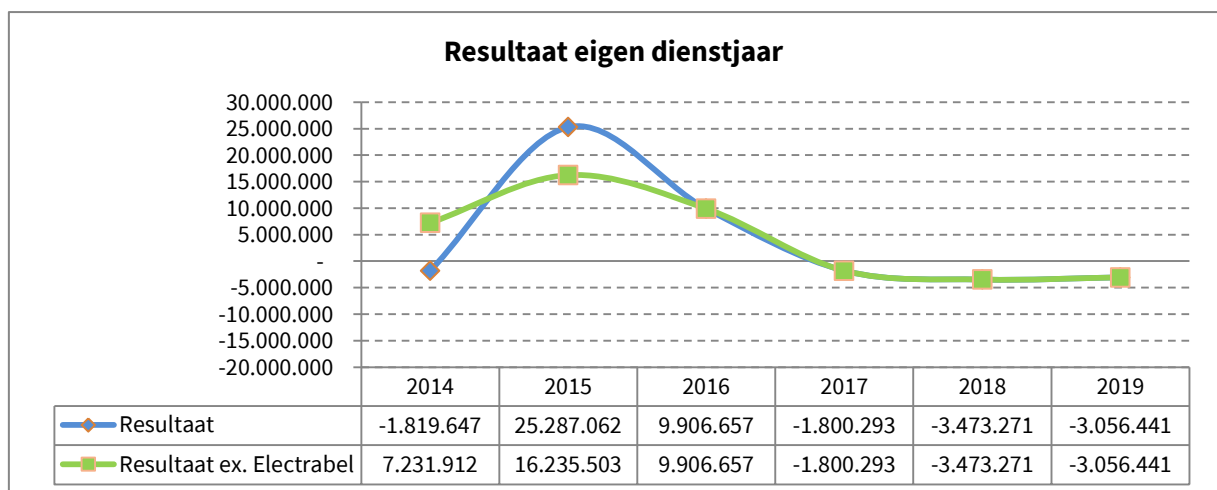
Dit resultaat bestaat uit:

-	Exploitatiesaldo	=	+24.250.050 euro
-	Investeringsaldo	=	-32.181.412 euro
-	Liquiditeitsaldo	=	+4.874.922 euro

**Budgettair resultaat 2019 = -3.056.441 euro**

Het resultaat evolueert als volgt:

	In euro	Toename/afname
<b>2014</b>	-1.819.647	
<b>2015</b>	+25.287.062	+27.106.709
<b>2016</b>	+9.906.657	-15.380.405
<b>2017</b>	-1.800.293	-11.706.950
<b>2018</b>	-3.473.271	-1.672.978
<b>2019</b>	<b>-3.056.441</b>	<b>+416.830</b>



\*In 2014 en 2015 zit de aandelenoperatie van 9.051.559 euro vevat, dewelke budgetneutraal was over de jaren 2014 en 2015 samen. Indien we geen rekening houden met deze nuloperatie, zou de groene lijn de evolutie van het resultaat weergeven.



## 1.2 Resultaat op kasbasis

Voor 2019 bedraagt het resultaat op kasbasis **+42.427.937** euro.

Het resultaat op kasbasis geeft weer hoeveel beschikbare middelen de gemeente bezit.

Dit resultaat moet elk jaar positief zijn, volgens de BBC-richtlijnen.

Het resultaat op kasbasis evolueert als volgt:

	In euro	Toename/afname
<b>2014</b>	-543.539	
<b>2015</b>	+28.077.007	+28.620.546
<b>2016</b>	+37.983.664	+9.906.657
<b>2017</b>	+29.383.372	-8.600.292
<b>2018</b>	+31.001.888	+1.618.516
<b>2019</b>	<b>+42.427.937</b>	<b>+11.426.049</b>

Het resultaat op kasbasis vormt het sluitstuk van alle budgettaire bewegingen in het betreffende boekjaar. De stevige toename van om en bij 11 miljoen euro in 2019 kan dan ook grotendeels verklaard worden door de samenloop van heel wat factoren:

het stevige exploitatieresultaat dat voortvloeit uit minder uitgaven dan eerder gebudgetteerd en hogere (fiscale) ontvangsten dan oorspronkelijk voorzien, de opname van 15 miljoen euro aan nieuwe leningen i.f.v. de financiering van de oprichting van het nieuwe administratief centrum, de eenmalig uitgekeerde subsidie van Lantis voor flankerende maatregelen in het Oosterweeldossier,...

Deze afzonderlijke factoren komen uitgebreider aan bod in de verdere pagina's van dit document.

## 1.3 Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge laat zien dat de gemeente voldoende structureel overschot heeft om haar leningen af te betalen.

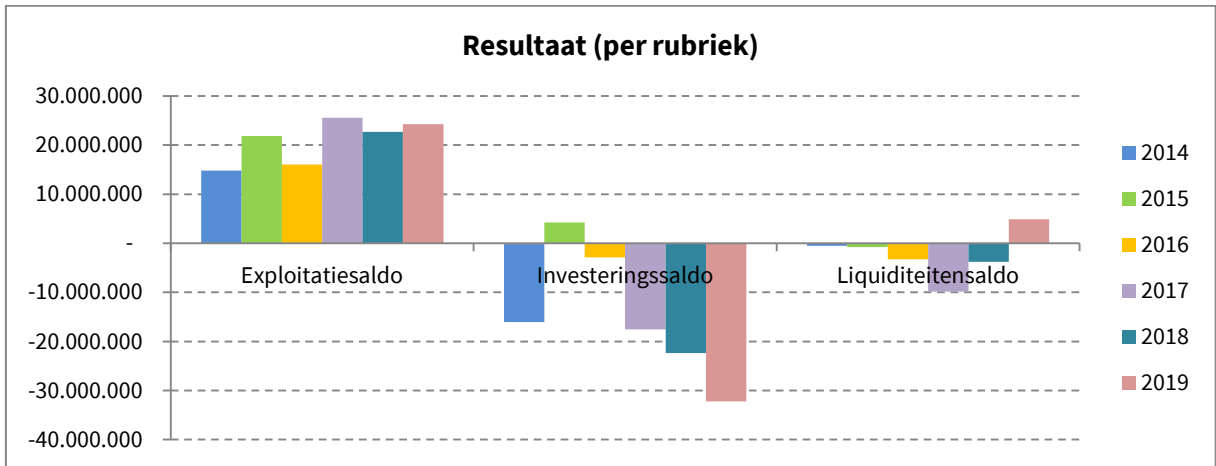
De autofinancieringsmarge moet positief zijn in het laatste jaar van de meerjarenplanning en in het laatste jaar van de bestuursperiode. In dit meerjarenplan is 2021 het laatste jaar en 2019 het laatste jaar van de bestuursperiode. Er dient geen rekening te worden gehouden met het feit dat dit meerjarenplan tot 2021 loopt, vermits er een nieuw meerjarenplan is opgemaakt voor de periode 2020-2025.

Voor 2019 bedraagt de autofinancieringsmarge **+14.124.971** euro.

## 1.4 Resultaten exploitatie, investeringen en liquiditeiten

Hier worden de verschillende resultaten voor exploitatie, investeringen en liquiditeiten opgesomd.

	Exploitatiesaldo	Investeringsaldo	Liquiditeitsaldo
<b>2014</b>	+14.797.673	-16.069.555	-547.765
<b>2015</b>	+21.832.037	+4.221.508	-766.483
<b>2016</b>	+16.021.972	-2.849.072	-3.266.242
<b>2017</b>	+25.539.667	-17.517.658	-9.822.302
<b>2018</b>	+22.723.048	-22.396.173	-3.800.146
<b>2019</b>	<b>+24.250.050</b>	<b>-32.181.412</b>	<b>+4.874.922</b>



## 2. EXPLOITATIEBUDGET

In eerste instantie wordt een synthese weergegeven van de rekeningcijfers van het exploitatiebudget. In tweede instantie wordt er iets meer ingegaan op de onderliggende rubrieken.

### 2.1. Synthese

#### a. Exploitatiesaldo

2019 heeft een positief saldo van het exploitatiebudget van 24.250.050 euro.






De evolutie van het exploitatiesaldo is als volgt:

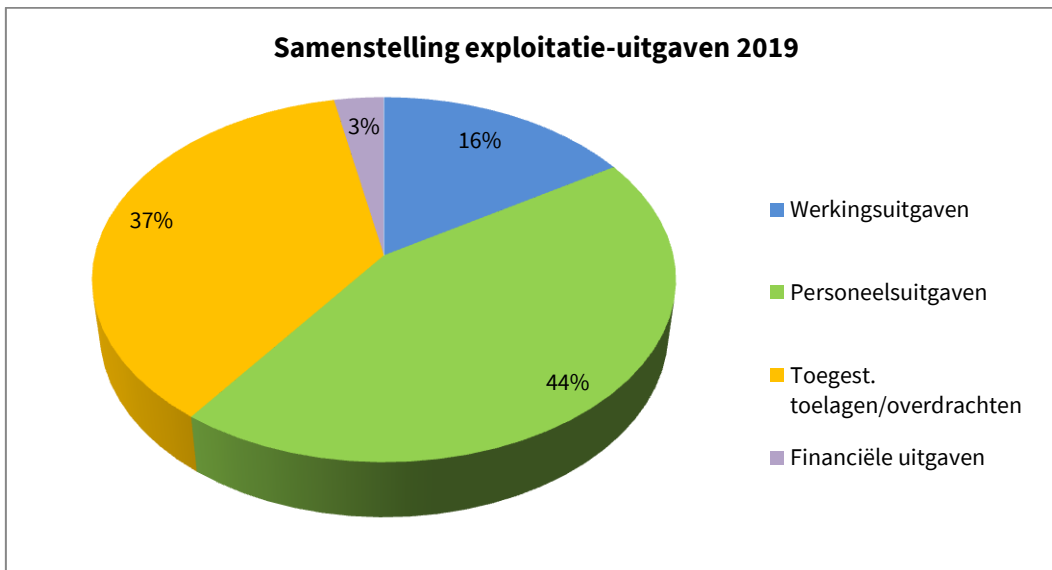
	In euro	Toename/afname
<b>2014</b>	+14.797.673	
<b>2015</b>	+21.832.037	+7.034.364
<b>2016</b>	+16.021.972	-5.810.065
<b>2017</b>	+25.539.667	+9.517.695
<b>2018</b>	+22.723.048	-2.816.619
<b>2019</b>	<b>+24.250.050</b>	<b>+1.527.002</b>

#### b. Exploitatie-uitgaven

De rekening 2019 sluit af met **91.407.130** euro exploitatie-uitgaven. Er werd 6.441.792 euro minder uitgegeven dan gebudgetteerd. Dit resulteert in een realisatiegraad (RG) van 93% van het voorziene budget.

Ten opzichte van 2018 is een stijging van 3,21% in de totale exploitatie-uitgaven op te merken. Deze stijging is voornamelijk te verklaren door de gestegen werkings- en personeelsuitgaven.

Exploitatie-uitgaven	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Werkingsuitgaven	13.110.124	13.354.955	13.212.510	14.566.774	13.704.998	14.779.855		19.015.998	78%
Personeelsuitgaven	38.505.555	36.928.909	37.195.399	36.620.521	38.447.361	40.182.599		40.688.078	99%
Toegest. toelagen/overdrachten	24.420.587	28.772.473	29.855.380	28.326.200	33.288.457	33.574.863		34.976.471	96%
Financiële uitgaven	3.986.041	3.492.560	3.226.443	3.135.341	3.119.734	2.869.814		3.168.375	91%
<b>Totaal</b>	<b>80.022.307</b>	<b>82.548.897</b>	<b>83.489.732</b>	<b>82.648.836</b>	<b>88.560.550</b>	<b>91.407.130</b>		<b>97.848.922</b>	<b>93%</b>
		3,16%	1,14%	-1,01%	7,15%	3,21%			



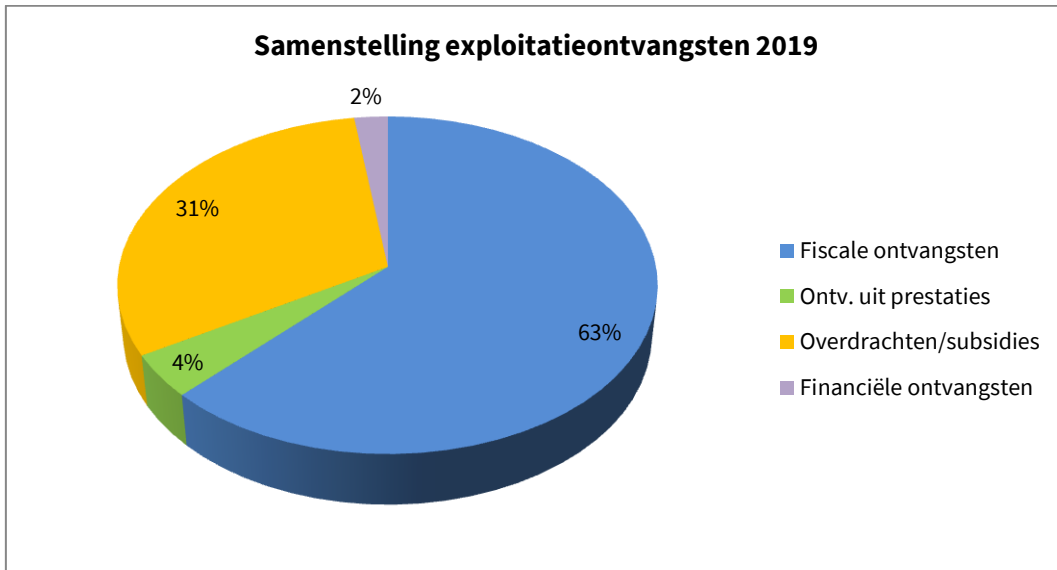
### c. Exploitatieontvangsten

De exploitatieontvangsten bedroegen **115.657.180** euro in 2019. Er werd 2.902.630 euro meer ontvangen dan voorzien.

Ten opzichte van 2018 is er een stijging waar te nemen met 4.373.582 euro ofwel +3,93%.

De grootste stijgingen t.o.v. 2018 zijn de aanvullende personenbelasting +1.637.184 euro, opcentiemen op de door OVAM geheven milieuheffing +1.461.788 euro, de belasting op drijfkracht +1.797.057 euro en een eenmalige bijdrage van Lantis voor flankerende maatregelen inzake het Oosterwielproject van 918.778 euro.

Exploitatieontvangsten	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Fiscale ontvangsten	56.569.173	57.234.599	58.742.997	66.982.489	68.024.938	72.251.919		68.802.344	105%
Ontv. uit prestaties	4.641.774	6.663.607	4.981.974	5.776.339	5.743.124	4.795.371		5.886.307	81%
Overdrachten/subsidies	29.965.263	34.061.843	32.980.217	32.676.283	33.293.211	36.036.591		35.591.429	101%
Financiële ontvangsten	3.643.770	6.420.884	2.806.516	2.753.391	4.222.324	2.573.298		2.474.470	104%
<b>Totaal</b>	<b>94.819.980</b>	<b>104.380.933</b>	<b>99.511.704</b>	<b>108.188.503</b>	<b>111.283.598</b>	<b>115.657.180</b>		<b>112.754.550</b>	<b>103%</b>
		10,08%	-4,66%	8,72%	2,86%	3,93%			



## 2.2 Toelichting per rubriek van het exploitatiebudget

### a. Exploitatie-uitgaven

De totale exploitatie-uitgaven zijn met 3,21% gestegen t.o.v. 2018.

Deze uitgaven bestaan uit werkingsuitgaven, personeelsuitgaven, toegestane toelagen en financiële uitgaven.

#### Werkingsuitgaven

Er werd 4.236.143 euro minder uitgegeven aan werkingsuitgaven ten opzichte van het budget (19.015.998 – 14.779.855), wat neerkomt op een verbruik van 78% van het budget.

Er werd in de meerjarenplanning 2020-2025 rekening gehouden met deze onderbenutting van de werkingsbudgetten door deze budgetten te verlagen.

De werkingsuitgaven van 2019 liggen in totaliteit aanzienlijk hoger dan in 2018, met name +7,84% oftewel +1.074.857 euro.

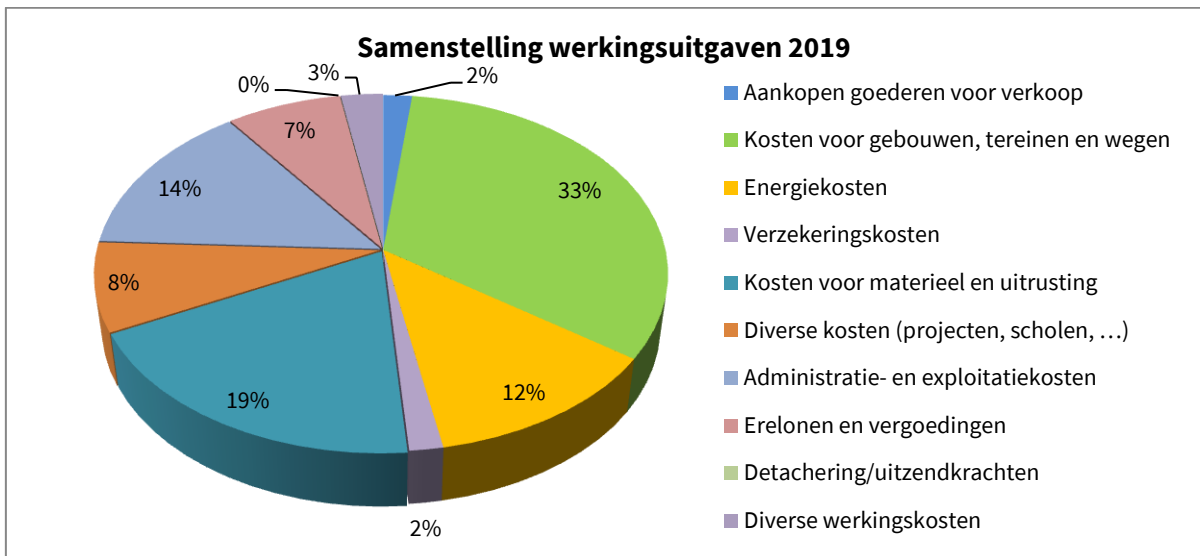
Dit is een zeer stevige stijging t.o.v. vorig boekjaar, dewelke voornamelijk te verklaren door de gestegen uitgaven betreffende het patrimonium (gebouwen, wegen en terreinen) en de gestegen uitgaven voor materieel en uitrusting. Bovendien werd er een vordering (gemeentelijke opcentiemen op de door OVAM geheven milieuheffing) van 120.000 euro oninbaar gesteld, vanwege een stoffelijke misslag. Deze oninbaarstelling zit vervat in 'Diverse werkingsuitgaven'.

De gestegen uitgaven voor gebouwen, terreinen en wegen zijn grotendeels te verklaren door een zeer hoge stijging in het onderhoud en herstel van de wegen met 446.603 euro. Daarnaast zijn de schoonmaakkosten gestegen met 45.142 euro, en ook de uitgaven voor onderhoud en herstel van gebouwen zijn gestegen met 65.914 euro, waarvan de sportgebouwen 35.485 euro uitmaken.

De uitgaven voor materieel en uitrusting zijn t.o.v. 2018 gestegen met 355.877 euro. Deze stijging is grotendeels te verklaren door de bijdrage aan Ibogem voor het plaatsen van ondergrondse sorteerstraten, goed voor 235.874 euro.

De overige rubrieken in de werkingsuitgaven vertonen een gelijkaardig uitgavenpatroon t.o.v. 2018.

Werkingsuitgaven	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Aankopen goederen voor verkoop	215.026	162.537	184.200	1.104.743	370.899	274.520		433.658	63%
Kosten voor gebouwen, terreinen en wegen	3.660.772	4.217.955	4.290.629	4.381.686	4.335.626	4.861.272		6.133.447	79%
Energiekosten	1.540.669	1.549.717	2.198.035	2.142.552	1.928.269	1.816.775		2.604.375	70%
Verzekeringskosten	230.236	213.943	210.731	235.202	211.160	249.040		297.394	84%
Kosten voor materieel en uitrusting	3.508.814	3.205.238	2.176.606	2.434.949	2.448.582	2.804.459		3.564.171	79%
Diverse kosten (projecten, scholen, ...)	1.031.425	998.208	1.046.647	1.095.160	1.150.286	1.186.200		1.435.402	83%
Administratie- en exploitatiekosten	1.835.622	1.646.812	1.741.590	1.807.749	2.068.072	2.092.273		2.635.723	79%
Erelonen en vergoedingen	877.177	918.090	751.803	969.933	933.057	1.096.009		1.464.213	75%
Detachering/uitzendkrachten	-	-	-	-	-	-		900	0%
Diverse werkingskosten	210.382	442.455	612.269	394.799	259.048	399.307		446.716	89%
<b>Totaal</b>	<b>13.110.123</b>	<b>13.354.955</b>	<b>13.212.510</b>	<b>14.566.774</b>	<b>13.704.998</b>	<b>14.779.855</b>		<b>19.015.998</b>	<b>78%</b>
		1,87%	-1,07%	10,25%	-5,92%	7,84%			



### Personeelsuitgaven

De personeelsuitgaven zijn in 2019 gestegen in vergelijking met 2018, van 38.447.361 euro naar 40.182.599 euro. Deze stijging is zowel op te merken bij het gemeentepersoneel, als bij het gesubsidieerd onderwijzend personeel. De personeelsuitgaven van het onderwijzend personeel van in totaal 17.259.641 euro werden integraal teruggevorderd van de Vlaamse Overheid.

De personeelskost van het gemeentepersoneel stijgt met 4,51%. Deze stijging is te verklaren door een reeks beslissingen die genomen werden op personeelsvlak in de loop van 2018 en in 2019 voor een volledig jaar impact hebben: diverse aanstellingen, vaste benoemingen en loonindexering.

Ook werd er een eenmalige kost geboekt inzake een historisch RSZ-verschil voor de som van 147.145 euro.

Ook de bezoldigingen van het onderwijzend personeel zijn gestegen, deze stijging bedroeg 4,3% (+707.779 euro). Deze som wordt evenwel gesubsidieerd door de Vlaamse Overheid.

Personeelsuitgaven	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Gemeentepersoneel	22.839.107	21.084.267	21.109.961	20.603.916	21.895.499	22.922.958		23.554.654	97%
Onderwijs	15.666.449	15.844.643	16.085.438	16.016.605	16.551.862	17.259.641		17.133.424	101%
<b>Totaal</b>	<b>38.505.556</b>	<b>36.928.910</b>	<b>37.195.399</b>	<b>36.620.521</b>	<b>38.447.361</b>	<b>40.182.599</b>		<b>40.688.078</b>	<b>99%</b>
		-4,09%	0,72%	-1,55%	4,99%	4,51%			

Onderstaande tabel geeft meer info over welke uitgaven er werden gedaan inzake personeel.

De totale pensioenlast voor statutaire personeelsleden bestaat uit 2 onderdelen, namelijk de pensioenrechten van het statutair personeel die via de loonsoftware (RSZ-bijdragen) geregistreerd worden en de pensioenen van onze mandatarissen.

Voor de contractuele personeelsleden wordt een aanvullende pensioenregeling (2<sup>e</sup> pensioenpijler) georganiseerd. Deze bijdragen zitten mee vervat in rubriek 'Werkgeversbijdragen bovenwettelijk'.

De pensioenrechten van ons statutair personeel worden deels betaald via de gespaarde pensioenverzekering bij Belfius. De pensioenrechten bedroegen in totaal 2.853.406 euro, waarvan er

307.078 euro via deze pensioenverzekering werd betaald. Gemeente Beveren betaalde 2.546.328 euro aan pensioenrechten voor het statutair personeel uit de werkingsuitgaven.

De pensioenrechten ten bedrage van 2.853.406 euro worden via de loonsoftware (RSZ-bijdragen) geregistreerd onder ‘Werkgeversbijdragen wettelijk’. De bijdrage van 307.078 euro via onze pensioenverzekering wordt boekhoudkundig als negatieve uitgave geboekt en bijgevolg in mindering genomen bij ‘Pensioenen’.

Evenwel groeide onze pensioenverzekering nog zeer licht aan door de verkregen interesten.

De pensioenen van onze mandatarissen worden geboekt onder ‘pensioenen’ en bedroegen 307.816 euro.

Personeelsuitgaven	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Bezoldigingen	32.932.533	30.977.980	31.111.549	31.096.854	32.331.122	33.706.204		34.342.773	98%
Werkgeversbijdragen wett.	4.296.711	4.174.886	4.421.553	4.521.087	4.943.809	5.251.401		5.359.319	98%
Werkgeversbijdragen bovenwett.	136.138	140.689	166.884	132.638	241.797	268.923		269.491	100%
Overige personeelskosten	892.735	796.274	977.556	807.910	923.462	955.333		388.632	246%
Pensioenen	247.439	839.081	517.857	62.032	7.170	738		327.863	0%
<b>Totaal</b>	<b>38.505.556</b>	<b>36.928.910</b>	<b>37.195.399</b>	<b>36.620.521</b>	<b>38.447.361</b>	<b>40.182.599</b>		<b>40.688.078</b>	<b>99%</b>
		-4,09%	0,72%	-1,55%	4,99%	4,51%			

### Toegestane toelagen

De toelagen liggen 1.401.608 euro lager dan voorzien in het budget. Een beperkt deel van deze onbetaalde toelagen zullen in het budget van 2020 (via aanpassing van het meerjarenplan) hernomen worden om deze eventueel alsnog toe te kennen.

De toelagen vertonen een lichte stijging t.o.v. 2018. Er valt op dat deze stijging slechts 0,86% bedraagt, hoewel de toelagen gemiddeld een jaarlijkse indexatie kennen van 2 tot 3%. De stijging bleef beperkt, aangezien in 2018 één miljoen euro uitgestelde dotatie van 2017 uitbetaald werd (zie meer uitleg op pagina 11).

De PWB-bijdragen, vervat onder “Toelagen aan onderwijs” zijn opnieuw sterk gestegen. Deze PWB-toelagen dienen onder andere om klassen in het kleuter- en lager onderwijs sneller te splitsen dan gesubsidieerd door Vlaanderen. Dit ingevolge een eerdere keuze van het bestuur.

De sterke groei in deze toelagen is te verklaren door het stijgend aantal leerlingen op onze scholen, extra uren voor het GTI in schooljaar 2018-2019 en door het openen van een filiaal van de kunstacademie te Zwijndrecht.

De overige toelagen liggen in lijn van de toelagen van vorige jaren.

Toelagen	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Toelagen aan gezinnen	1.218.206	1.065.672	1.208.583	1.303.018	1.477.789	1.416.263		1.725.138	82%
Toelagen aan bedrijven	1.811.854	1.855.008	1.869.145	1.903.645	1.929.415	1.958.987		1.991.318	98%
Toelagen aan verenigingen	2.240.680	2.203.882	2.582.021	2.407.166	2.487.782	2.676.996		3.191.002	84%
Toelagen aan overheidsinstellingen	18.377.814	22.980.311	23.385.600	21.842.723	26.422.473	26.187.399		26.477.856	99%
Toelagen aan onderwijs	450.741	382.973	403.948	483.251	679.109	977.332		1.163.203	84%
Toelagen in bezoldigingen	27.964	11.321	15.878	14.662	12.217	38.956		78.677	50%
Samenwerkingsovereenkomsten	7.731	10.123	13.362	13.635	10.329	9.099		27.878	33%
Toelagen aan erediensten	285.147	262.733	236.034	247.004	240.469	244.660		244.661	100%
Rentetoelagen	-	-	28.180	28.804	28.423	62.185		73.188	85%
Anderere toelagen	450	450	112.629	82.291	450	2.975		3.550	84%
<b>Totaal</b>	<b>24.420.587</b>	<b>28.772.474</b>	<b>29.855.380</b>	<b>28.326.200</b>	<b>33.288.457</b>	<b>33.574.863</b>		<b>34.976.471</b>	<b>96%</b>
		17,82%	3,76%	-5,12%	17,52%	0,86%			



Hierna volgt een overzicht van de grootste toelagen/dotaties/overdrachten:

Detail basisdotaties/toelage	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
OCMW **	8.473.530	8.597.722	8.597.722	7.357.439	10.456.368	9.738.328		9.738.328	100%
Politiezone Waasland-Noord	7.206.382	7.206.382	7.406.836	7.629.041	7.857.912	8.093.649		8.093.649	100%
Hulpverleningszone Waasland	-	4.330.763	4.588.368	4.768.924	4.938.780	5.082.111		5.082.111	100%
Ibogem ( excl. Milieubijdrage) *	2.100.000	2.359.537	2.156.261	1.461.390	2.853.674	2.935.121		2.935.121	100%
S&R De Meerminnen	1.806.354	1.851.809	1.867.645	1.902.445	1.927.015	1.957.787		1.979.318	99%
<b>Totaal</b>	<b>19.586.266</b>	<b>24.346.212</b>	<b>24.616.832</b>	<b>23.119.238</b>	<b>28.033.749</b>	<b>27.806.996</b>		<b>27.828.528</b>	<b>100%</b>
		24,30%	1,11%	-6,08%	21,26%	-0,81%			

\* Half 2015 is de basisdotatie verlaagd met de milieuheffing. De milieuheffing wordt sindsdien via een ander budget betaald aan Ibogem. Eveneens is in 2017 een verrekening gebeurd i.v.m. de nieuwe taakverdeling omtrent de huisvuilzakken en een verhoging van de werkingsbijdrage per inwoner. Deze werkwijze werd in 2018 weer teruggedraaid.

\*\*\* OCMW Beveren had in 2017 overschot op haar werkingssaldo, waardoor er 2.000.000 euro minder dotatie werd uitgekeerd aan het OCMW. Door de grote bouwprojecten De Linde en Sint-Elisabeth werd beslist om deze som niet te verrekenen met de dotatie, maar om deze gespreid uit te betalen. Er werd voorzien om in 2018 en 2020 telkens 1.000.000 euro bovenop de jaarlijkse dotatie aan het OCMW uit te betalen. Door de inkanteling van het OCMW in de gemeente vanaf 2020 worden er geen dotaties meer aan het OCMW uitbetaald. Conform het gemeentedecreet moet de gemeente ervoor zorgen dat het OCMW haar financiële verplichtingen kan nakomen.

## Financiële uitgaven

In vergelijking met 2018 zien we een daling van de intresten, dit is te verklaren door de rentevoeten die, ook in 2019, nog verder daalden. De daling van de intrestlast is tevens te verklaren door de schuldafbouw die werd gerealiseerd in de voorbije 5 jaren.

In 2019 is de schuldgraad van de gemeente verhoogd, wegens het opnemen van 15.000.000 euro aan leningen voor de bouw van het AC.

Financiële uitgaven	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Rentes op schulden	3.972.849	3.489.826	3.222.082	3.122.022	3.117.945	2.864.370		3.097.438	92%
Kosten verbonden aan schulden	13.054	2.707	4.330	7.871	1.765	4.579		55.165	3%
Overige kosten	137	27	31	5.448	24	865		15.772	0%
<b>Totaal</b>	<b>3.986.040</b>	<b>3.492.560</b>	<b>3.226.443</b>	<b>3.135.341</b>	<b>3.119.734</b>	<b>2.869.814</b>		<b>3.168.375</b>	<b>98%</b>
		-12,38%	-7,62%	-2,82%	-0,50%	-8,01%			

## b. Exploitatieontvangsten

Ook de exploitatie-ontvangsten verdelen we in 4 type-ontvangsten: Ontvangsten uit fiscaliteit, ontvangsten uit prestaties, ontvangsten uit overdrachten/subsidies en financiële ontvangsten. In zijn totaliteit zijn de exploitatie-ontvangsten goed ingeschat.

### Ontvangsten uit fiscaliteit

Het totale budget aan belastingontvangsten werd ruim gerealiseerd, de realisatiegraad bedraagt 105%.

De gemeentelijke opcentiemen op onroerende voorheffing bedroegen 1.023.905 euro meer dan gebudgetteerd. Deze extra ontvangsten zijn te verklaren door de inning van een mooie som aan achterstallen uit vorige aanslagjaren. De totale ontvangsten aan gemeentelijke opcentiemen op onroerende voorheffing bedroegen 34.360.656 euro.

De ontvangsten uit opcentiemen uit de door OVAM gehoffen milieuheffing overtroffen sterk het voorziene budget. Er werd 3.159.633 euro ontvangen, terwijl er 2.000.000 euro voorzien werd.

Ten opzichte van 2018 zijn de totale belastingontvangsten gestegen met 4.226.981 euro (+6,21%). De belasting op drijfkracht kende een stevige groei, dit door de verdere ontwikkeling van de Waaslandhaven. Er werd ruim 18,4 miljoen euro ontvangen, daar waar dit in 2018 nog 16,6 miljoen euro bedroeg.

De aanvullende personenbelasting steeg met 1.637.184 euro in vergelijking met vorig jaar.

Ontvangsten uit fiscaliteit	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Opcent. O.V.	31.462.724	31.245.960	29.191.878	35.473.581	35.632.177	34.360.656		33.336.751	103%
Aan. personenbel.	8.350.505	10.085.206	11.222.070	11.932.460	11.133.941	12.771.125		12.764.406	100%
Motorrijtuigen	728.690	730.699	727.076	758.842	752.449	768.291		790.182	97%
Gewest. Milieuheffing	654.126	848.546	1.397.225	1.902.042	1.697.845	3.159.633		2.000.000	158%
Drijfkracht	13.223.893	12.134.904	13.880.093	14.621.602	16.592.124	18.389.181		17.500.000	105%
Overige gemeentebelastingen	2.059.127	2.145.276	2.269.364	2.210.462	2.142.590	2.723.389		2.334.940	117%
Boetes	90.108	44.010	55.291	83.501	73.812	79.644		76.066	105%
<b>Totaal</b>	<b>56.569.173</b>	<b>57.234.600</b>	<b>58.742.997</b>	<b>66.982.489</b>	<b>68.024.938</b>	<b>72.251.919</b>		<b>68.802.344</b>	<b>105%</b>
		1,18%	2,64%	14,03%	1,56%	6,21%			

### Ontvangsten uit prestaties

Onder ontvangsten uit prestaties verstaan we onder meer verkopen van allerlei goederen, ticketinkomsten, inschrijvingsgelden, saneringsbijdragen, huurinkomsten, concessies, tussenkomsten in schooltoezicht, enzoverder.

De ontvangsten uit prestaties werden overraamd in 2019. Ze kennen een realisatie van 1.090.936 euro onder de ramingen, wat overeenkomt met 19% minder ontvangsten dan budgettair voorzien.

De saneringsbijdragen van De Watergroep, die vervat zitten in de 'opbrengsten uit prestaties', liggen 708.505 euro lager dan gebudgetteerd.

De 'tickets, toegangs- en inschrijvingsgelden' zijn gestegen t.o.v. 2018 met 152.840 euro.

De huurinkomsten dalen sterk, aangezien er 2 huurvorderingen van de Hulpverleningszone werden gecrediteerd. Er werden nieuwe facturen opgemaakt in 2017 en 2018 (n.a.v. indexatie), waardoor deze 2 huurvorderingen mochten worden geannuleerd.

Ontvangsten uit prestaties	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Verkopten van goederen	99.992	101.478	154.834	131.554	139.802	107.030		194.286	55%
Tickets, toegangs-, inschrijvingsgelden, ...	388.283	433.494	454.238	360.083	295.972	448.812		453.813	99%
Opbrengsten uit prestaties	2.879.557	3.076.636	2.750.714	3.621.868	3.517.539	2.914.492		3.555.361	82%
Tussenkomsten in kosten	506.390	493.782	469.589	394.281	393.571	412.979		384.916	107%
Huurinkomsten	445.032	2.276.507	899.074	1.017.928	1.108.441	669.425		1.044.187	64%
Opbrengsten uit concessies	322.519	281.710	253.525	250.625	287.799	242.632		253.744	96%
<b>Totaal</b>	<b>4.641.773</b>	<b>6.663.607</b>	<b>4.981.974</b>	<b>5.776.339</b>	<b>5.743.124</b>	<b>4.795.371</b>		<b>5.886.307</b>	<b>81%</b>
		43,56%	-25,24%	15,94%	-0,58%	-16,50%			

### Ontvangsten uit overdrachten/subsidies

De gemeente Beveren ontving in 2019 een mooie som aan subsidies. De totale overdrachten/subsidies bedroegen 36.036.591 euro, goed voor een realisatiegraad van 101%.

Ten opzichte van 2018 is een sterke stijging waar te nemen van in totaal 2.743.380 euro. Deze stijging is grotendeels te vinden in de subsidie voor onderwijzend personeel die steeg met 707.779 euro.

Lantis, de bouwheer Oosterweelproject, keerde eenmalig een som van 918.778 euro uit aan de gemeente om flankerende maatregelen te nemen in kader van het Oosterweeldossier.

De terugvordering van kosten stijgt in 2019, te verklaren door een hoge som terug te vorderen btw (rioleringsprojecten).

Ook de diverse opbrengsten zijn gestegen: Hier werden de waarborgen ouder dan 10 jaren ingeboekt als ontvangst. Deze waarborgen werden boekhoudkundig 'afgesloten'.

Ontvangsten uit overdrachten/subsidies	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Gemeentefonds	7.140.066	7.805.946	8.102.519	8.528.417	8.756.140	9.111.004		9.063.627	101%
Ontvangen subsidies	21.547.503	22.208.111	22.911.673	22.319.521	23.263.291	24.955.687		24.740.448	101%
Terugvordering van kosten	965.411	2.966.365	1.621.223	1.601.916	1.104.600	1.510.187		1.287.912	117%
Giften & sponsoring	29.051	42.941	53.259	51.991	23.040	24.440		44.500	55%
Diverse opbrengsten	283.233	1.038.480	291.544	174.438	146.141	435.274		454.942	96%
<b>Totaal</b>	<b>29.965.264</b>	<b>34.061.843</b>	<b>32.980.218</b>	<b>32.676.283</b>	<b>33.293.211</b>	<b>36.036.591</b>		<b>35.591.429</b>	<b>101%</b>
		13,67%	-3,18%	-0,92%	1,89%	8,24%			

### Financiële ontvangsten

De financiële ontvangsten zijn correct ingeschat.

De ontvangsten uit dividenden waren in 2018 hoog wegens een extra hoog dividend van MLSO. In 2019 lag dit lager.

De creditintresten staan reeds meerdere jaren op een laag peil.

Financiële ontvangsten	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Dividenden	2.679.708	6.283.395	2.728.154	2.651.846	4.151.251	2.511.773		2.395.612	105%
Creditintresten	894.508	98.041	49.603	75.598	48.099	39.735		57.515	69%
Intrestsubsidies	2.746	1.720	593	-	-	-		-	-
Terugvord. Financ. Kosten	65.491	37.728	28.163	25.947	22.972	21.788		21.342	102%
Diverse financ. Kosten	1.317	1	2	-	2	2		1	198%
<b>Totaal</b>	<b>3.643.770</b>	<b>6.420.884</b>	<b>2.806.515</b>	<b>2.753.391</b>	<b>4.222.324</b>	<b>2.573.298</b>		<b>2.474.470</b>	<b>104%</b>
		76,22%	-56,29%	-1,89%	53,35%	-39,05%			

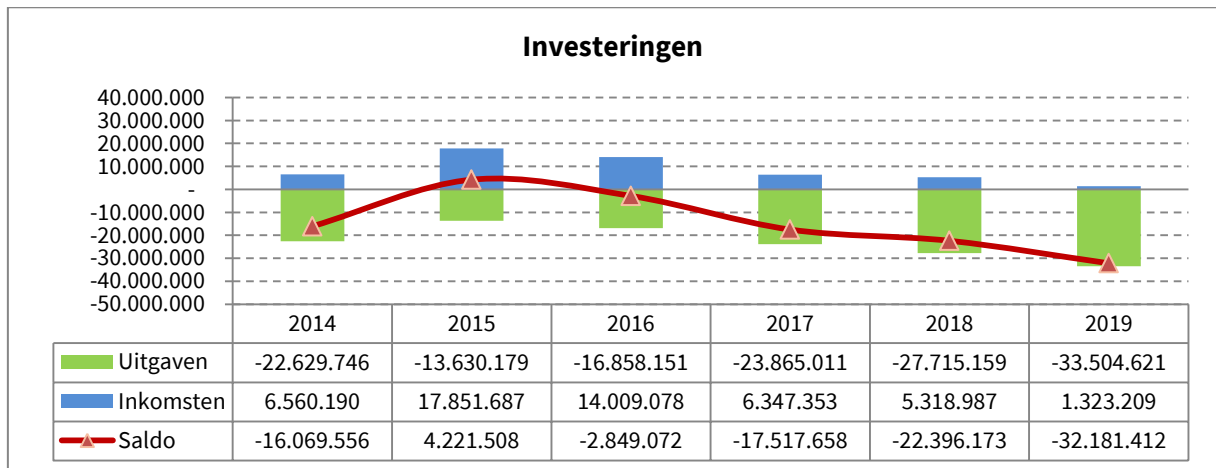
### 3. INVESTERINGSBUDGET

#### 3.1 Synthese

##### a. Investeringsaldo

Het saldo van het investeringsbudget evolueert als volgt:

	In euro	Toename/afname
<b>2014</b>	-16.069.555	
<b>2015</b>	+4.221.508	+20.291.063
<b>2016</b>	-2.849.072	-7.070.580
<b>2017</b>	-17.517.658	-14.668.586
<b>2018</b>	-22.396.173	-4.878.515
<b>2019</b>	-32.181.412	-9.785.239



## b. Uitgaven per enveloppe

Investeringsuitgaven per enveloppe	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	Mini-graph	B 2019	RG%
14DESINVEST	85.000	-	-	-	-	-		-	-
14OVCULTUUR	129.306	74.836	601.118	200.447	570.565	100.824		267.656	38%
14OVERIG	9.086.665	323.833	1.915.092	116.208	2.028.405	562.386		752.485	75%
14OVGROEN	80.610	78.544	116.223	143.475	140.537	185.793		223.024	83%
14OVGTI	126.296	327.115	296.033	417.838	422.751	388.792		517.655	75%
14OVICT	209.723	129.525	23.472	249.626	123.159	117.831		164.588	72%
14OVJEUUD	113.098	391.574	74.565	82.608	48.075	54.631		120.709	45%
14OVKERK	52.192	74.893	12.899	20.221	329.110	231.841		374.336	62%
14OVMUZIEK	11.806	-	30.290	12.125	25.076	20.541		29.954	69%
14OVONDERWIJS	261.761	161.584	269.676	221.599	224.892	455.363		665.773	68%
14OVSCHOONMAAK	6.668	16.061	11.596	19.827	12.677	25.445		32.695	78%
14OVSECRETARIE	-	30.605	-	605	-	-		41.400	0%
14OVSPORT	330.686	269.627	1.444.688	423.316	1.876.313	967.022		2.614.474	37%
14OVTDG	833.799	2.010.784	6.935.925	8.584.107	5.171.693	5.668.314		7.959.539	71%
14OVTDW	3.229.235	1.508.557	1.323.242	3.832.649	2.299.178	3.732.599		5.578.419	58%
14P01DIENST	143.925	1.063.630	547.716	3.245.434	8.246.674	15.601.176		18.733.257	83%
14P02DUURZAAM	777.996	1.171.374	1.213.922	4.836.783	2.888.984	4.840.280		7.361.394	66%
14P03ZORG	-	50.957	-	6.898	52.000	-		-	-
14P04WONEN	944.366	427.619	669.496	200.048	879.908	582.997		1.229.047	47%
14P05RUIJTE	15.338	258.877	606.062	106.573	350.761	33.523		520.346	6%
14P06ZACHTEWEG	1.531.843	1.979.669	238.178	34.053	1.431.255	418.963		1.967.078	21%
14P07HAVEN	-	-	136.124	448.187	513.584	4.642		85.660	5%
14P08HULP	4.659.429	3.280.518	391.834	661.747	69.391	11.656		39.009	30%
14P09VEILIG	-	-	-	-	-	-		76.000	0%
15OVIVAPROSPER	-	-	-	638	10.170	-		6.862	0%
<b>Totaal</b>	<b>22.629.742</b>	<b>13.630.182</b>	<b>16.858.151</b>	<b>23.865.011</b>	<b>27.715.159</b>	<b>33.504.621</b>		<b>49.361.357</b>	<b>68%</b>
		-40%	24%	42%	16%	21%			

De uitgaven liggen zo'n 5,8 miljoen euro hoger dan 2018. Gemeente Beveren realiseerde 33,5 miljoen euro investeringen, goed voor een realisatiegraad van 68%.

2019 is een jaar waarin er, in totaliteit, meer dan gemiddeld werd geïnvesteerd. De uitgaven voor de bouw van het nieuw AC vertegenwoordigen een som van 14,75 miljoen euro.

De niet-aangerekende kredieten van de investeringen werden deels overgedragen naar 2020. Dit heeft als gevolg dat investeringen die vertragingen opliepen alsnog uitgevoerd kunnen worden. Bij de tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020 zullen deze overgedragen kredieten worden geëvalueerd.

## c. Ontvangsten

De investeringsontvangsten bedroegen 1,3 miljoen euro.

Op pagina 17 vindt u de grootste investeringsontvangsten opgesomd.

Investeringsontvangsten	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	Mini-graph	B 2019	RG%
Desinvesteringen	4.264.331	16.495.526	12.555.105	4.711.061	4.774.822	1.138.406		6.907.008	16%
Investeringsstoelagen	2.295.859	1.356.161	1.453.973	1.636.292	544.165	184.802		2.389.504	8%
<b>Totaal</b>	<b>6.560.190</b>	<b>17.851.687</b>	<b>14.009.078</b>	<b>6.347.353</b>	<b>5.318.987</b>	<b>1.323.209</b>		<b>9.296.512</b>	<b>14%</b>
		172%	-22%	-55%	-16%	-75%			

### 3.2 Detailbespreking investeringsbudget

Meer gedetailleerde informatie over het investeringsbudget kan gevonden worden in de investeringslijsten.

#### a. Grootste investeringsuitgaven (>100.000 euro)

DIENST2	AC: nieuwbouw gemeente-OCMW-politie	14.754.650 euro
TDG40	Atletiek: Saneren kantine en kleedkamers	1.916.476 euro
TDW53	Fabriekstraat	1.451.274 euro
TDG38	Farnèselaan + fietspad Pareinpark	1.191.143 euro
TDW46	Ciamberlanidreef, Yzerhand, Donkvijverstraat	1.132.758 euro
TDW49	Snoeckstraat	940.397 euro
TDW95	Aankoop gronden Leurshoek	859.800 euro
TDW160	Gaverlandwijk	859.346 euro
TDG79	Aankoop rijkswachtkazerne	720.000 euro
DUURZAAM78	Ropstraat Haasdonk: onteigeningen	554.813 euro
DIENST12	AC: ICT nieuwbouw politie/OCMW/gemeente	535.155 euro
TDG29	Sporthal Beveren: nieuwbouw + verbouwing oude sporthal	528.797 euro
TDG190	Linkerhoektoren WB: verbouwing kunstacademie	436.647 euro
SPORT140	Voetbal Zakdam: Aankoop veld en kantine	400.695 euro
TDW167	Aankoop woningen Grote Baan 258+258b	300.000 euro
WONEN52	Aankoop gronden project Farnèselaan	298.127 euro
TDG58	Uitbreiding school Melsele: erelonen	279.125 euro
DIENST3	AC: erelonen nieuwbouw	275.424 euro
TDW45	N70 – doortocht Melsele	267.912 euro
OVERIG101	Aankoop woning Grote Baan 255	230.000 euro
DUURZAAM33	Tragel, Molenstraat, Merodestraat	226.152 euro
TDW163	Aankoop woning Zillebeek 63	199.000 euro
ZACHTEW13	Fietspad langs sport F3b: infrastructuurwerken	180.419 euro
DUURZAAM34	Melselestraat-Heirbaan	169.988 euro
DUURZAAM75	Openbare LED-verlichting	157.907 euro
WONEN46	Inrichting woonwagenterrein	126.279 euro
OVERIG106	Aankoop woning Gentseweg	125.000 euro

De hier opgesomde investeringen vertegenwoordigen 29.117.284 euro, wat 87% van de totale investeringsuitgaven in 2019 bedraagt.

**b. Grootste investeringsontvangsten (>100.000 euro)**

DES21	Verkoop gemeentehuis Melsele	303.000 euro
DES3	Verkoop gronden KMO-zone Doornpark	283.063 euro
WONEN26	Verkoop bouwgronden verkaveling Kastanjelaan	246.540 euro
GEEN	Investeringstoelage woonwagenterrein	162.602 euro
DES40	Verkoop diverse stukken wegzate	102.461 euro

De hier opgesomde investeringsontvangsten vertegenwoordigen reeds 1.297.558 euro. Wat 98 % van de investeringsontvangsten 2019 inhoudt.

## 4. LIQUIDITEITENBUDGET

### 4.1 Leningen

#### 4.1.1 Synthese leningen

Het liquiditeitsaldo bedraagt + 4.874.922 euro.

In 2019 werd 15.000.000 euro aan nieuwe leningen opgenomen voor de financiering van het nieuw administratief centrum.

De kapitaalaflossingen van onze openstaande leningen bedroegen 10.581.849 euro.

De intrestlast wordt in BBC aanzien als exploitatie-uitgave en kan gevonden worden onder de rubriek financiële uitgaven en bedroeg in 2019 2.864.370 euro.

De gemeentelijke schuldenlast steeg tot 128.528.172 euro. De evolutie van de schuldenlast vind je op pagina 28.

We hebben 456.771 euro teruggevorderd aan diverse renteloze en doorgeefleningen.

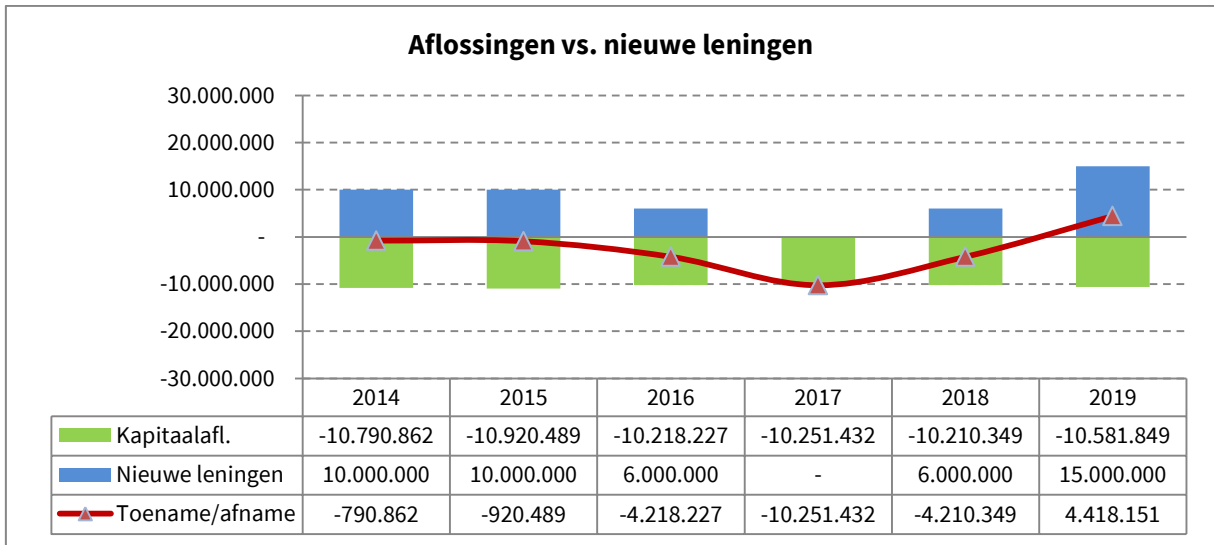
#### a. Uitgaven

Leningen uitgaven	R 2014	R2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	Mini-graph	B 2019	RG%
Aflossingen LT-leningen	10.790.862	10.920.489	10.218.227	10.251.432	10.210.349	10.581.849		10.816.361	98%
Toegestane leningen	130.000	271.195	230.565	-	-	-		41.069	-
<b>Totaal</b>	<b>10.920.862</b>	<b>11.191.684</b>	<b>10.448.792</b>	<b>10.251.432</b>	<b>10.210.349</b>	<b>10.581.849</b>		<b>10.857.430</b>	<b>97%</b>
		2%	-7%	-2%	0%	4%			

#### b. Ontvangsten

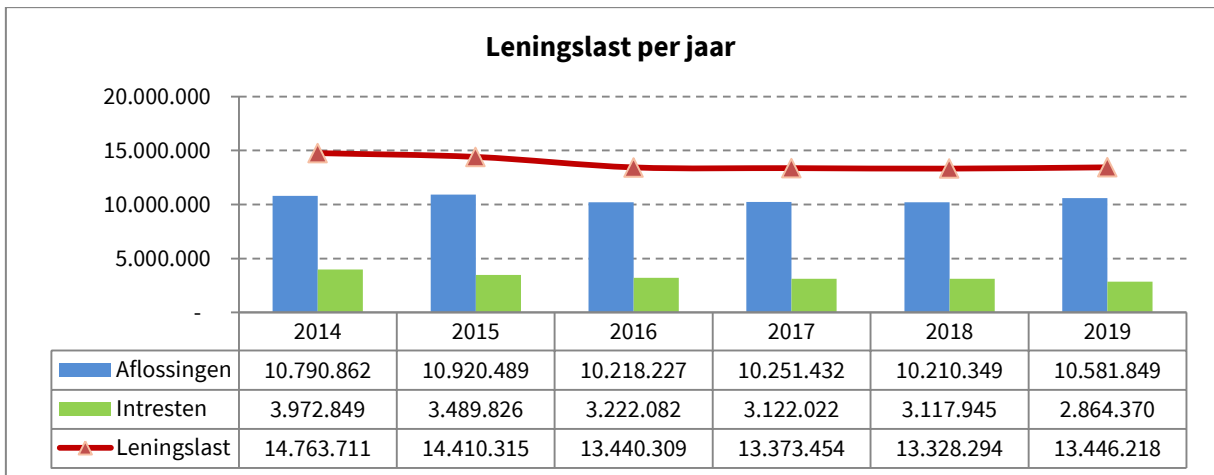
Leningen ontvangsten	R 2014	R2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	Mini-graph	B 2019	RG%
Opgenomen LT-leningen	10.000.000	10.000.000	6.000.000	-	6.000.000	15.000.000		15.000.000	100%
Terugvordering van aflossingen van leningen aan derden	373.097	425.201	1.182.549	429.130	410.203	456.771		500.271	91%
<b>Totaal</b>	<b>10.373.097</b>	<b>10.425.201</b>	<b>7.182.549</b>	<b>429.130</b>	<b>6.410.203</b>	<b>15.456.771</b>		<b>15.500.271</b>	<b>100%</b>
		1%	-31%	-94%	1394%	141%			





#### 4.1.2 Leningslast per jaar

Sinds de jaarrekening 2014 vindt u de kapitaalaflossingen terug onder het liquiditeitsbudget en vormen de interesten een exploitatiekost. Toch is het nog steeds zinvol zijn om beide getallen samen in beschouwing te nemen. De jaarlijkse leningslast (kapitaalaflossingen + interesten) is zeer licht gestegen in vergelijking met 2018.



#### 4.2 Bestemde gelden

Het reservefonds werd met 283.063 euro aangevuld door de verkoop van percelen in het Doornpark. Zoals voorzien werd er 14.754.650 euro uit het opgebouwde reservefonds gehaald in functie van het financieren van de nieuwbouw.

Het kunstenfonds (bestemd geld investeringen) werd voor 10.903 euro aangewend voor de aankoop van het beeldhouwwerk aan OC De Verre en is hiermee volledig opgebruikt.

De evolutie van de bestemde gelden ziet er als volgt uit:

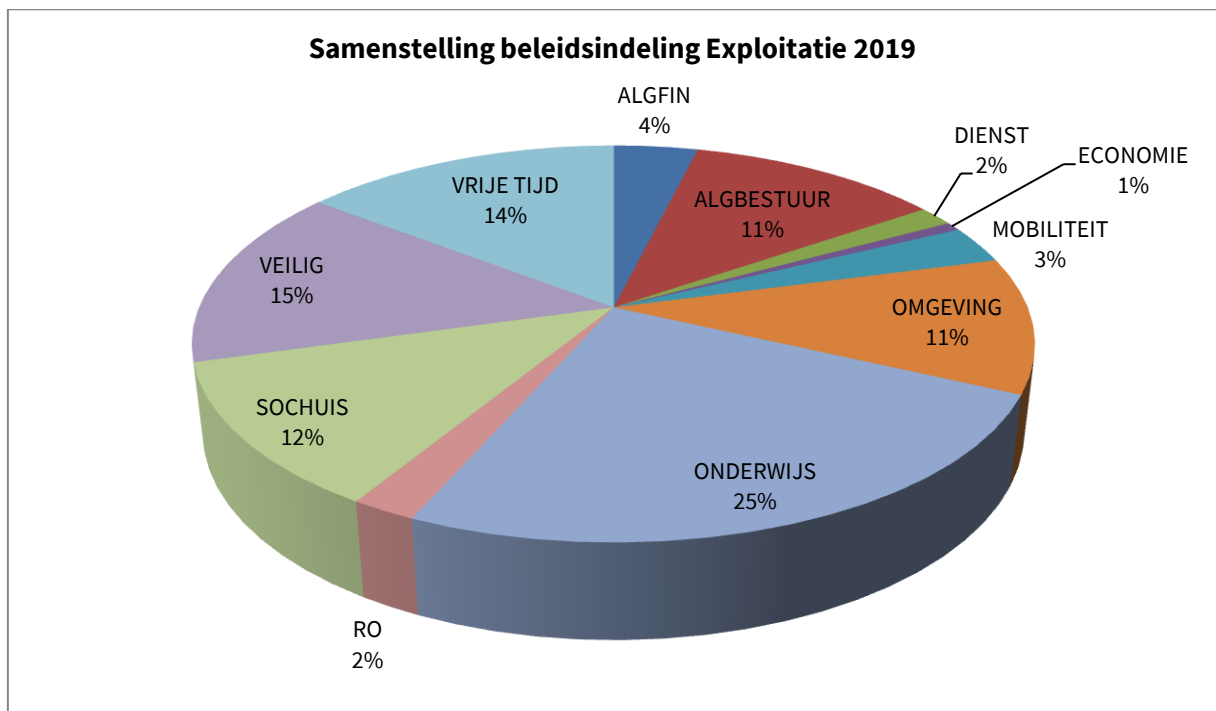
	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019
Pensioenfonds Gemeente	16.513.135	0	0	0	0	0
Pensioenfonds OCMW	8.962.412	0	0	0	0	0
Gewoon reservefonds	19.658.835	16.325.351	16.325.351	23.125.351	18.036.063	3.564.476
<b>Bestemd geld exploitatie</b>	<b>45.134.382</b>	<b>16.325.651</b>	<b>16.325.351</b>	<b>23.125.351</b>	<b>18.036.063</b>	<b>3.564.476</b>
<b>Bestemd geld investeringen</b>	<b>13.403</b>	<b>13.403</b>	<b>13.403</b>	<b>13.403</b>	<b>10.903</b>	<b>0</b>
<b>Bestemd geld overige</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	<b>45.147.785</b>	<b>16.338.754</b>	<b>16.338.754</b>	<b>23.138.754</b>	<b>18.046.966</b>	<b>3.564.476</b>

## 5. BELEIDSINDELING

De uitgaven per beleidsdomein in 2019 van zowel exploitatie als investeringen kunnen als volgt worden samengesteld.

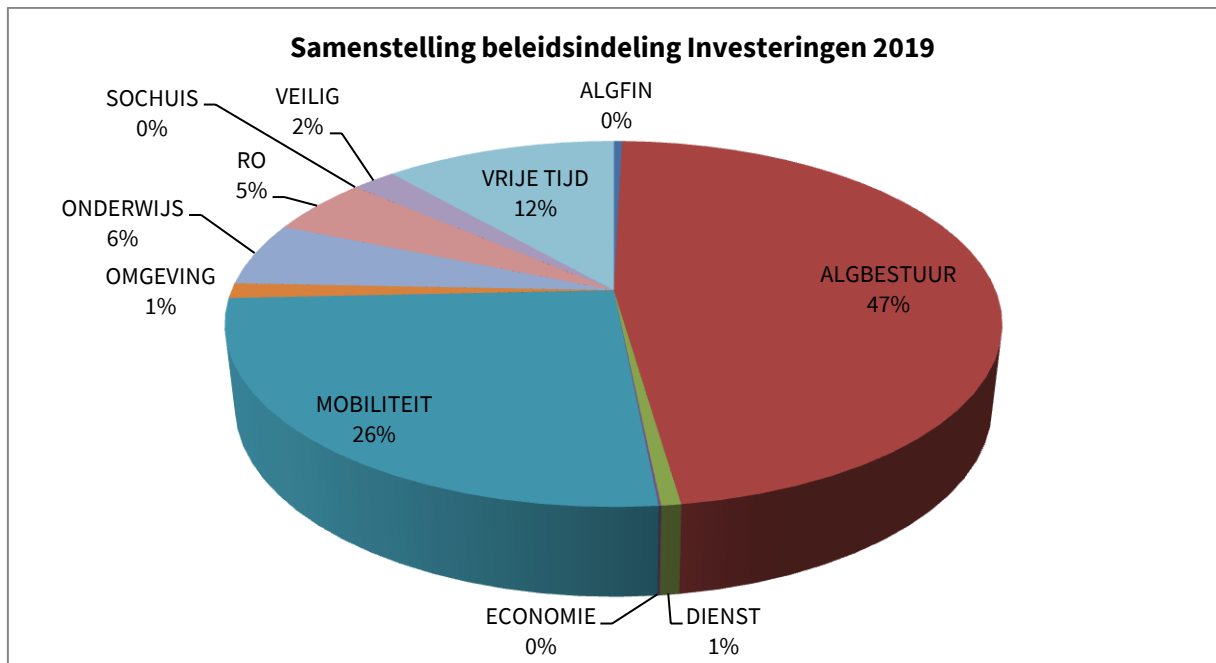
### 5.1 Uitgaven exploitatiebudget 2019

Beleidsdomein	Rekening 2019	Budget 2019	RG %
Algemene financiering	3.518.301	4.014.622	88%
Algemeen bestuur	10.614.990	11.872.856	89%
Dienstverlening	1.486.875	1.598.303	93%
Economie	639.581	834.210	77%
Mobiliteit	2.812.599	3.089.490	91%
Omgeving	10.100.756	11.400.470	89%
Onderwijs	22.581.335	23.238.274	97%
Ruimtelijke ordening	1.955.994	2.358.931	83%
Sociaal Huis	10.841.680	11.125.118	97%
Veiligheid	13.521.354	13.650.195	99%
Vrije tijd	13.333.667	14.666.453	91%
<b>Totaal</b>	<b>91.407.130</b>	<b>97.848.922</b>	<b>93%</b>



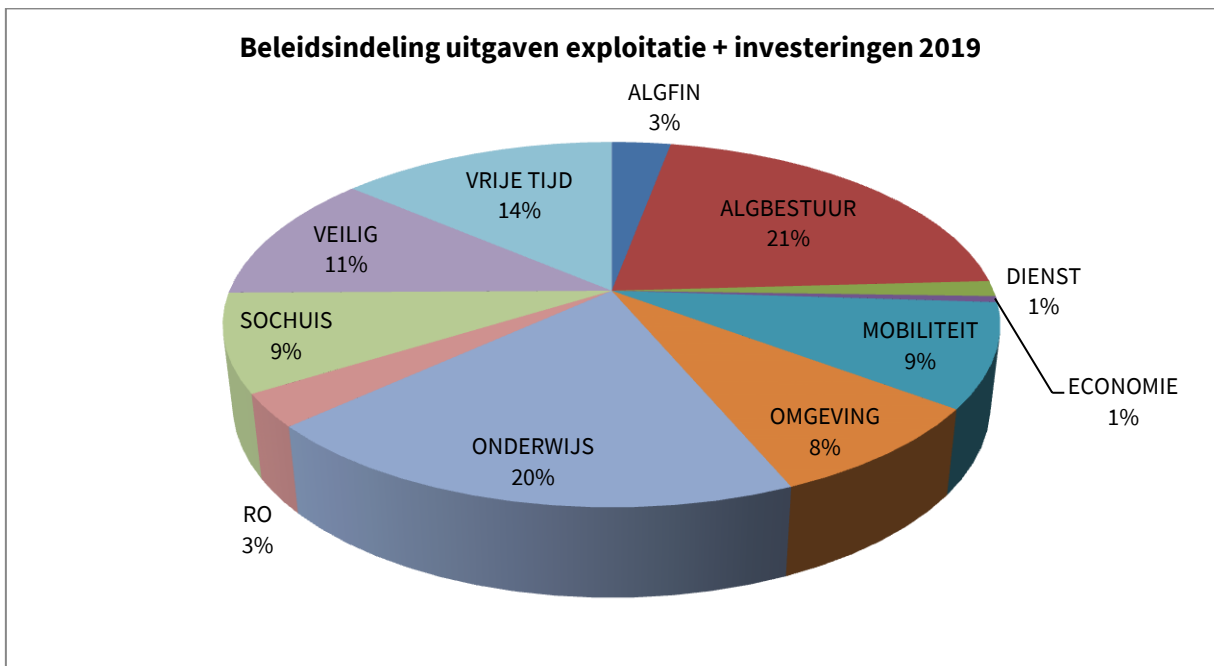
## 5.2 Uitgaven investeringsbudget 2019

Beleidsdomein	Rekening 2019	Budget 2019	RG %
Algemene financiering	136.220	141.220	96%
Algemeen bestuur	15.844.825	19.205.639	83%
Dienstverlening	231.841	378.336	61%
Economie	29.250	29.950	98%
Mobiliteit	8.654.167	15.317.677	56%
Omgeving	444.301	1.387.625	32%
Onderwijs	1.882.396	2.418.159	78%
Ruimtelijke ordening	1.697.146	2.105.486	81%
Sociaal Huis	0	0	-
Veiligheid	731.656	835.009	88%
Vrije tijd	3.852.817	7.542.256	51%
<b>Totaal</b>	<b>33.504.621</b>	<b>49.361.357</b>	<b>68%</b>



### 5.3 Totale uitgaven 2019 (exploitatie + investeringen)

Beleidsdomein	Rekening 2019	Budget 2019	RG %
Algemene financiering	3.654.521	4.155.842	88%
Algemeen bestuur	26.459.815	31.078.495	85%
Dienstverlening	1.718.716	1.976.639	87%
Economie	668.831	964.160	69%
Mobiliteit	11.466.766	18.407.167	62%
Omgeving	10.545.057	12.788.095	82%
Onderwijs	24.463.730	25.656.433	95%
Ruimtelijke ordening	3.653.140	4.464.417	82%
Sociaal Huis	10.841.680	11.125.118	97%
Veiligheid	14.253.010	14.485.204	98%
Vrije tijd	17.186.484	22.208.709	77%
<b>Totaal</b>	<b>124.911.751</b>	<b>147.210.279</b>	<b>85%</b>



## TOELICHTING BIJ DE BALANS

### 1. RATIO-ANALYSE

De verhouding tussen een aantal rubrieken in de balans levert een aantal belangrijke ratio's.

#### 1.1 Liquiditeitsratio

De liquiditeitsratio geeft de verhouding weer tussen het totaal van de vlottende activa en het totaal van het vreemd vermogen op korte termijn. Deze ratio geeft aan in hoeverre het bestuur met de eigen realiseerbare middelen op korte termijn (vorderingen op korte termijn, geldbeleggingen en liquide middelen) in staat is de schulden op korte termijn af te lossen. Een gezonde liquiditeitspositie vereist een coëfficiënt > 1.

De liquiditeitsratio wordt als volgt berekend:

	R 2019	R 2018	R 2017	R 2016	R 2015	R 2014
Vlottende activa	62.534.483	65.890.492	68.438.904	68.712.260	59.431.254	92.342.862
Schulden op KT	28.829.735	28.975.073	27.318.420	25.729.996	28.198.441	60.151.229
<b>Liquiditeitsratio</b>	<b>2,17</b>	<b>2,27</b>	<b>2,51</b>	<b>2,67</b>	<b>2,11</b>	<b>1,54</b>

De liquiditeitsratio daalt licht in vergelijking met vorig boekjaar, maar blijft hoog. Het bestuur heeft op dit ogenblik een riante liquiditeitspositie. Met dit resultaat is het mogelijk de komende jaren binnen de marges van een jaarlijks positief resultaat op kasbasis en een positieve autofinancieringsmarge in het laatste jaar van het meerjarenplan, de werking meer met eigen middelen te financieren en de schuldenlast verder af te bouwen.

#### 1.2 Netto-werkkapitaal

De liquiditeitstoestand kan ook gemeten worden door berekening van het netto-werkkapitaal. In deze ratio worden dezelfde rubrieken vergeleken, maar dan in absolute cijfers.

Een gezonde liquiditeit vereist minstens een positief netto bedrijfskapitaal. Het is een veiligheidsmarge om op korte termijn financiële verplichtingen na te komen. Een te groot netto-werkkapitaal zou er op kunnen wijzen dat de gemeente over leningen > 1 jaar beschikt die ze eigenlijk niet nodig heeft. Hoe groter een organisatie, hoe meer werkkapitaal er nodig is. In functie van cashplanning, om betalingen mogelijk te maken, is voor ons bestuur een voldoende ruim netto-werkkapitaal wenselijk. In het 1<sup>e</sup> kwartaal van een boekjaar genereert het bestuur minder opbrengsten. Zo komen de fiscale opbrengsten pas vanaf het 3<sup>e</sup> kwartaal op gang.

	R 2019	R 2018	R 2017	R 2016	R 2015	R 2014
Vlottende activa	62.534.483	65.890.492	68.438.904	68.712.260	59.431.254	92.342.862
Schulden op KT	28.829.735	28.975.073	27.318.420	25.729.996	28.198.441	60.151.229
<b>Netto-werkkapitaal</b>	<b>33.704.748</b>	<b>36.915.418</b>	<b>41.120.484</b>	<b>42.982.264</b>	<b>31.232.813</b>	<b>32.191.633</b>

Het netto-werkkapitaal daalt in 2019 ten opzichte van vorig boekjaar. Deze daling is te verklaren door de hoge som aan investeringen in 2019 evenals het gebruik van de eigen middelen om de werking te financieren, waardoor er minder leningen opgenomen moeten worden.

De mogelijke niet-inbare vorderingen vormen een eventuele valkuil bij het beoordelen van liquiditeit. Het bestuur dekt dit risico af door haar openstaande vorderingen te waarderen, met minderwaarderingen van -10% voor openstaande vorderingen van 2 tot 3 jaar, 3 tot 5 jaar aan -40% en meer dan 5 jaar wordt aan -60% gewaardeerd. De geboekte waardevermindering voor 2019 bedraagt 536.555 euro. Deze waardevermindering werd reeds verwerkt in de cijfers.

### 1.3 Netto-werkkapitaalbehoefte

Een positieve netto-werkkapitaalbehoefte geeft weer in welke mate de investeringen in vlottende activa niet gefinancierd worden door financieringsmiddelen op korte termijn die ontstaan uit de dagelijkse werking van de gemeente. Een positieve netto-werkkapitaalbehoefte wordt gefinancierd met permanent vermogen (netto-actief + schulden op lange termijn) of door bankschulden op korte termijn.

Bij een negatieve netto-werkkapitaalbehoefte is er geen behoefte, maar een overschot aan financieringsmiddelen op korte termijn. Dit overschot wordt gebruikt als financieringsbron voor de vaste activa of leidt tot een positieve netto-kas (rubr. I.A Liquide middelen en geldbeleggingen - balans).

	R 2019	R 2018	R 2017	R 2016	R 2015	R 2014
Vlottende activa - liquide middelen	13.306.225	11.274.947	15.504.150	12.982.921	15.269.671	30.256.167
Schulden op KT	28.829.735	28.975.073	27.318.420	25.729.996	28.198.441	60.151.229
<b>Netto-werkkapitaalbehoefte</b>	<b>-15.523.510</b>	<b>-17.700.127</b>	<b>-11.814.270</b>	<b>-12.747.075</b>	<b>-12.928.770</b>	<b>-29.895.062</b>

De negatieve werkkapitaalbehoefte van -15.523.510 euro zorgt ervoor dat de gemeente haar investeringen kan prefinancieren en het exacte leningsvolume voor het betrokken jaar aan het einde van het werkjaar kan vastleggen, rekening houdend met de gerealiseerde investeringen en binnen de marges van een jaarlijks positief resultaat op kasbasis en een positieve autofinancieringsmarge in het laatste jaar van het meerjarenplan.

### 1.4 Netto-kas

De netto-kas is gelijk aan het netto-werkkapitaal min de netto-werkkapitaalbehoefte.

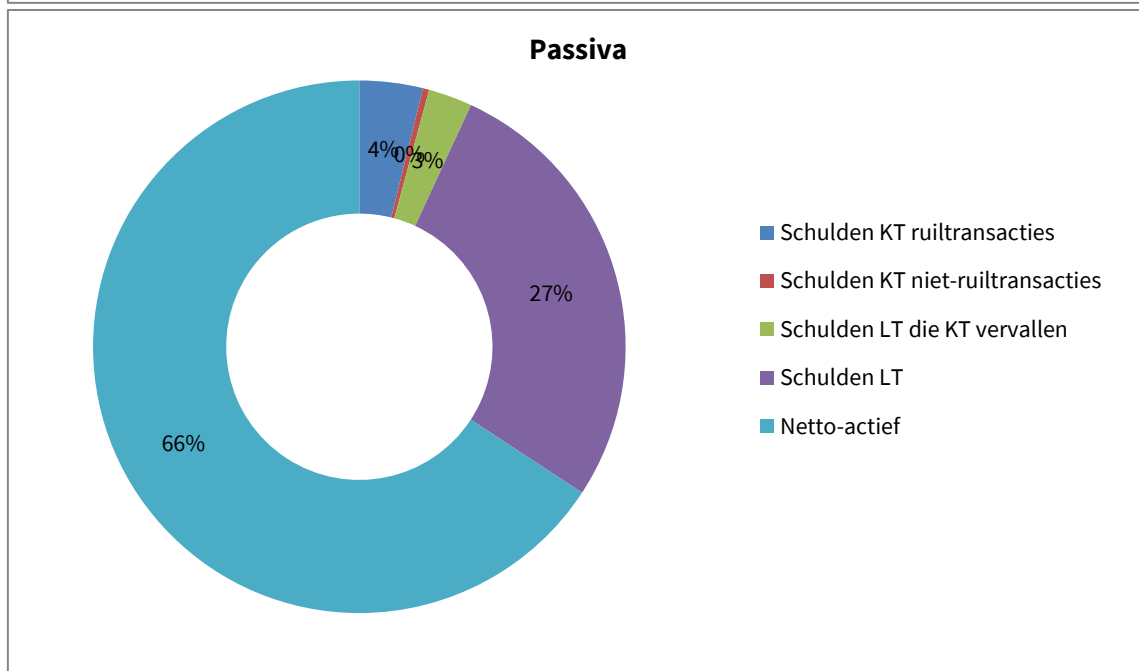
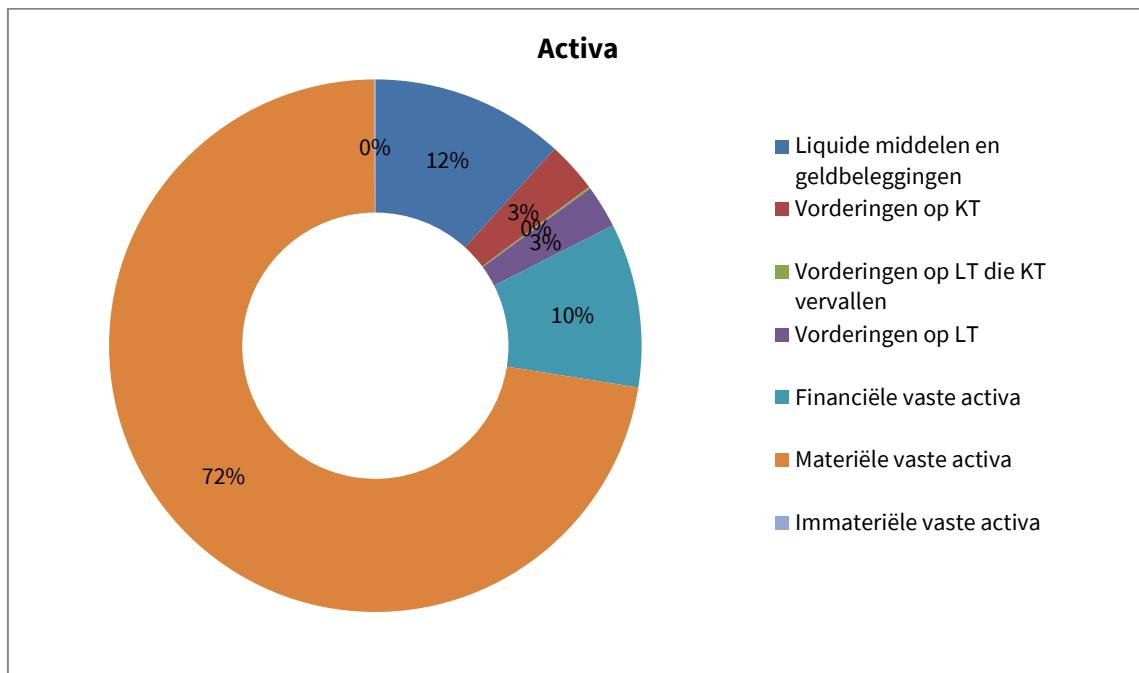
	R 2019	R 2018	R 2017	R 2016	R 2015	R 2014
Netto-werkkapitaal	33.704.748	36.915.418	41.120.484	42.982.264	31.232.813	32.191.633
Netto-werkkapitaalbehoefte	-15.523.510	-17.700.127	-11.814.270	-12.747.075	-12.928.770	-29.895.062
<b>Netto-kas</b>	<b>49.228.258</b>	<b>54.615.545</b>	<b>52.934.754</b>	<b>55.729.339</b>	<b>44.161.583</b>	<b>62.086.695</b>

De netto-kas 2019 bedraagt 49.228.258 euro. Ten opzichte van R 2018 is deze met 5.387.287 euro gedaald.

## 2. BALANS

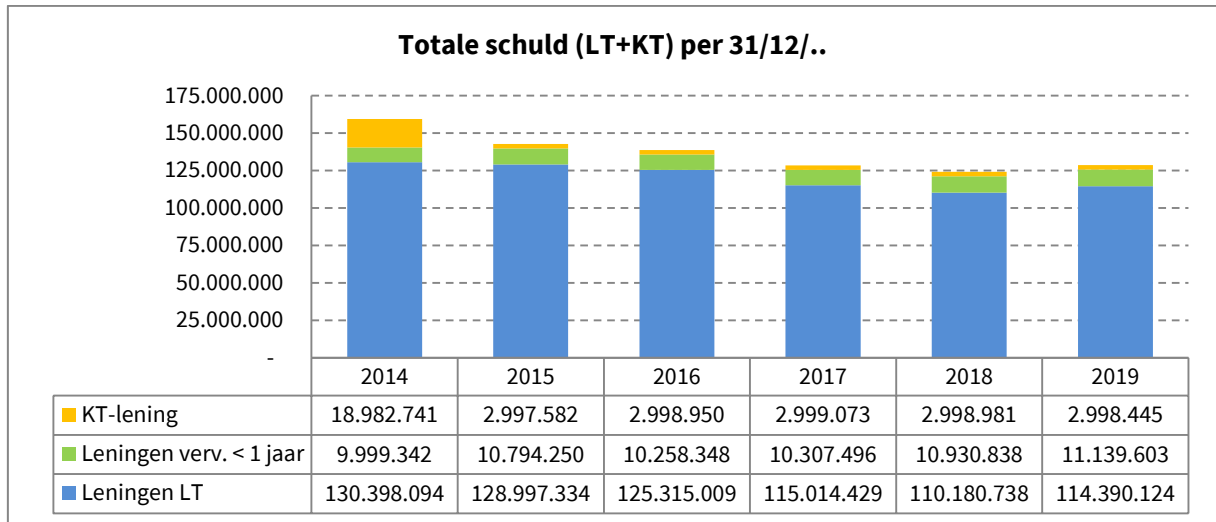
### 1. Balansstructuur

Onderstaande grafieken geven de onderlinge verhouding weer van de rubrieken voor respectievelijk de activa en de passiva. De rubrieken dienen zich klokgewijs aan en het startpunt ligt op twaalf uur.





## 1.1. Schuldgraad



De totale leningslast (zowel lange termijn-, als kortetermijnleningen) evolueert als volgt:

	In euro	Toename/afname
<b>2013</b>	146.093.282	
<b>2014</b>	159.380.177	+13.286.895
<b>2015</b>	142.789.166	-16.591.011
<b>2016</b>	138.572.307	-4.216.859
<b>2017</b>	128.320.998	-10.251.309
<b>2018</b>	124.110.557	-4.210.441
<b>2019</b>	128.528.172	+4.417.615

De korte termijnleningen (KT-lening) zijn geen budgettaire verrichtingen. Deze kunnen m.a.w. niet terug gevonden worden in het budget. Ze komen enkel terug in de jaarrekening en meer specifiek in de balans. De leningen op lange termijn (LT) en de leningen op LT die binnen het jaar vervallen worden wel door de budgettaire bewegingen in het M2-schema “financieel evenwicht” gestuurd.

De stijging van 2013 naar 2014 is het gevolg van het opnemen van korte termijncertificaten in functie van de prefinanciering van de nieuwbouwprojecten van het OCMW. Dit maakte het voor het OCMW immers mogelijk pas een lening effectief aan te gaan op het moment dat de volledige kostprijs van het bouwproject was gekend.

De schuldgraad van de gemeente is sinds 2014 duidelijk dalende. Echter zien we een stijging van de schuldgraad in 2019 omwille van de opname van 15.000.000 euro aan leningen i.f.v. de nieuwbouw van het AC. Deze 15.000.000 euro benadert de waarde van het politiedeel en het gemeenschappelijke deel in het AC. M.a.w. het deel waarvoor huurinkomsten zullen worden ontvangen.

Sedert 2013 is de schuldgraad met 12% gedaald.

Van de leningen die de gemeente aan derden heeft toegestaan, staan eind 2019 nog vorderingen bij derden open voor een bedrag van 11.323.103 euro (rubriek II.A vorderingen op lange termijn: 10.862.610 euro + rubriek I.E. vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen: 460.493 euro).

Met andere woorden, had het bestuur niet beslist leningen aan derden toe te staan, dan had de gemeentelijke schuld per 31/12/2019 een vermoedelijke omvang gekend van 117.205.069 euro.

### 3. HORIZONTALE ANALYSE

#### Balans

ACTIVA	2019	2018	Evolutie	Evolutie %
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>62.534.483</b>	<b>65.890.492</b>	<b>-3.356.009</b>	<b>-5,09%</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	49.228.258	54.615.545	-5.387.287	-9,86%
B. Vorderingen op korte termijn	12.845.732	10.848.085	1.997.647	18,41%
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.395.674	7.970.865	-1.575.191	-19,76%
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.450.058	2.877.220	3.572.838	124,18%
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering				
D. Overlopende rekeningen van het actief				
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	460.493	426.862	33.631	7,88%
<b>II. Vaste activa</b>	<b>355.908.384</b>	<b>336.660.844</b>	<b>19.247.540</b>	<b>5,72%</b>
A. Vorderingen op lange termijn	10.862.610	11.353.011	-490.402	-4,32%
1. Vorderingen uit ruiltransacties	10.862.610	11.353.011	-490.402	-4,32%
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties				
B. Financiële vaste activa	41.715.126	41.573.248	141.877	0,34%
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	33.016.733	32.874.928	141.805	0,43%
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden	248	248	0	0,00%
4. OCMW-verenigingen				
5. Andere financiële vaste activa	8.698.144	8.698.072	72	0,00%
C. Materiële vaste activa	303.084.196	283.484.224	19.599.972	6,91%
1. Gemeenschapsgoederen	301.494.768	281.757.647	19.737.122	7,00%
a. Terreinen en gebouwen	223.219.297	206.961.845	16.257.452	7,86%
b. Wegen en overige infrastructuur	70.332.286	67.475.652	2.856.634	4,23%
c. Installaties, machines en uitrusting	3.773.758	3.773.064	694	0,02%
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.405.491	1.816.008	589.483	32,46%
e. Leasing en soortgelijke rechten				
f. Erfgoed	1.763.937	1.731.077	32.859	1,90%
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.421	1.812	-390	
a. Terreinen en gebouwen				
b. Installaties, machines en uitrusting				
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.421	1.812	-390	
d. Leasing en soortgelijke rechten				
3. Overige materiële vaste activa	1.588.006	1.724.766	-136.759	-7,93%
a. Terreinen en gebouwen	1.588.006	1.724.766	-136.759	-7,93%
b. Roerende goederen				
D. Immateriële vaste activa	246.453	250.360	-3.908	-1,56%
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>418.442.867</b>	<b>402.551.336</b>	<b>15.891.532</b>	<b>3,95%</b>

PASSIVA	2019	2018	Evolutie	Evolutie %
<b>I. Schulden</b>	<b>143.219.859</b>	<b>139.155.811</b>	<b>4.064.048</b>	<b>2,92%</b>
A. Schulden op korte termijn	28.829.735	28.975.073	-145.339	-0,50%
1. Schulden uit ruiltransacties	16.093.020	15.802.622	290.399	1,84%
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.072.000	1.022.000	50.000	4,89%
b. Financiële schulden	2.998.445	2.998.981	-535	-0,02%
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	12.022.575	11.781.641	240.934	2,04%
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.597.112	2.241.614	-644.502	-28,75%
3. Overlopende rekeningen van het passief				
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	11.139.603	10.930.838	208.765	1,91%
B. Schulden op lange termijn	114.390.124	110.180.738	4.209.386	3,82%
1. Schulden uit ruiltransacties	114.390.124	110.180.738	4.209.386	3,82%
a. Voorzieningen voor risico's en kosten				
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen				
2. Overige risico's en kosten				
b. Financiële schulden	114.390.124	110.180.738	4.209.386	3,82%
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties				
2. Schulden uit niet-ruiltransacties				
<b>II. Nettoactief</b>	<b>275.223.008</b>	<b>263.395.524</b>	<b>11.827.484</b>	<b>4,49%</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>418.442.867</b>	<b>402.551.336</b>	<b>15.891.532</b>	<b>3,95%</b>

In deze horizontale analyse vallen enkele zaken op:

De liquide middelen en geldbeleggingen vertonen een stevige daling, hiertegenover staat de stijging in de materiële vaste activa. Er werd zeer veel geïnvesteerd in 2019.

Aan passivazijde zien we dat de schulden stegen t.o.v. 2018. Er werd een lening van 15 miljoen opgenomen voor de financiering van gemeenschappelijke en het politiedeel van het AC. Deze 15 miljoen nieuwe leningen is hoger dan wat de gemeente aan schulden afloste, waardoor de schulden stegen t.o.v. 2018.

Voorzieningen risico's en kosten (1.027.000 euro in 2019) betreft het aanleggen van de voorziening van het vakantiegeld. Hier wordt een voorziening voor aangelegd, aangezien de rechtenopbouw van medewerkers in ons bestuur, voor wat het dubbel vakantiegeld betreft, in 2019 gebeurt en in 2020 uitbetaald wordt.

### Bewegingen in netto-actief

<b>Netto-actief 2018</b>	<b>263.395.524</b>
Resultaat 2019	12.780.318
Herwaardering	112.423
Invest. Toel.	-1.065.257
<b>Totaal nettoactief 2019</b>	<b>275.223.008</b>

Het netto-actief kent een beweging van 112.423 euro als herwaardering. Dit betreft een aanpassing van de deelneming in Intergem, waar we de deelneming hebben ingezet conform de huidige waarde.

De bewegingen in de netto-kas (liquide middelen en beleggingen) worden weergegeven in de mutatietabel bronnen en aanwendungen.

## Staat van kosten en opbrengsten

	2019	2018	Evolutie	Evolutie %
<b>I. Kosten</b>	<b>105.012.454</b>	<b>102.057.812</b>	<b>2.954.642</b>	<b>2,90%</b>
A. Operationele kosten	101.910.799	97.278.755	4.632.044	4,76%
1. Goederen en diensten	14.380.548	13.445.951	934.597	6,95%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	40.182.599	38.447.361	1.735.237	4,51%
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	13.373.483	11.837.938	1.535.544	12,97%
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW				
5. Toegestane werkingsubsidies	33.574.863	33.288.457	286.406	0,86%
6. Andere operationele kosten	399.307	259.048	140.259	54,14%
B. Financiële kosten	2.869.814	3.119.734	-249.920	-8,01%
C. Uitzonderlijke kosten	231.841	1.659.324	-1.427.483	-86,03%
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	1.182.926	-1.182.926	-
2. Toegestane investeringssubsidies	231.841	476.398	-244.557	-51,33%
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>117.792.772</b>	<b>115.465.827</b>	<b>2.326.945</b>	<b>2,02%</b>
A. Operationele opbrengsten	113.083.882	107.061.274	6.022.608	5,63%
1. Opbrengsten uit de werking	4.795.371	5.743.124	-947.753	-16,50%
2. Fiscale opbrengsten en boetes	72.251.919	68.024.938	4.226.981	6,21%
3. Werkingssubsidies	34.066.691	32.019.431	2.047.260	6,39%
a. algemene werkingssubsidies	13.964.719	12.778.879	1.185.840	9,28%
b. Specifieke werkingssubsidies	20.101.972	19.240.552	861.420	4,48%
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW				
5. Andere operationele opbrengsten	1.969.900	1.273.780	696.120	54,65%
B. Financiële opbrengsten	3.823.358	5.483.390	-1.660.033	-30,27%
C. Uitzonderlijke opbrengsten	885.533	2.921.162	-2.035.630	-69,69%
<b>III. Overschot/Tekort van het boekjaar</b>	<b>12.780.318</b>	<b>13.408.014</b>	<b>-627.696</b>	<b>-4,68%</b>
A. Operationeel overschot/tekort	11.173.083	9.782.519	1.390.564	14,21%
B. Financieel overschot/tekort	953.544	2.363.657	-1.410.113	-59,66%
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	653.692	1.261.839	-608.147	-48,20%
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>12.780.318</b>	<b>13.408.014</b>	<b>-627.696</b>	<b>-4,68%</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar				
B. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar				
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	12.780.318	13.408.014	-627.696	-4,68%

De meeste elementen werden hier reeds geduid bij de toelichting jaarrekening (budgettaire boekhouding).

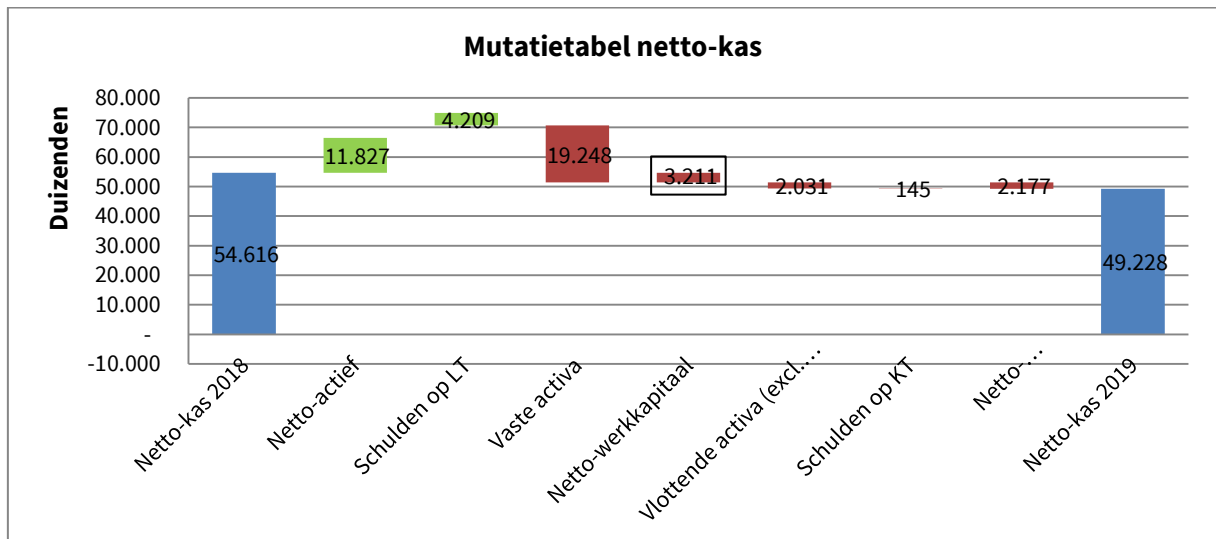
Op deze plaats worden, indien relevant, enkel de aspecten geduid die enkel in de algemene boekhouding voorkomen (afschrijvingen, kapitaalsubsidies).

De circa 13,4 miljoen afschrijvingen in 2019 liggen in de lijn van de verwachtingen. De afschrijvingen zijn stevig gestegen in vergelijking met 2018 door het activeren van een aantal grote, opgeleverde projecten (o.m. deel AC, sporthal Beveren, schrijnwerkerij GTI, Rijkstraat-Zwaantje, ...)

#### 4. MUTATIE TABEL BRONNEN EN AANWENDINGEN

Deze mutatietable geeft de bewegingen van de bronnen en de aanwendungen weer in de loop van het boekjaar 2019. Bronnen zijn actiefdalingen, schuldenstijgingen en passiefstijgingen (waar komen de financiële middelen vandaan). Aanwendungen zijn actiefstijgingen, schuldendalingen, passiefdalingen (waarvoor wordt dat vermogen gebruikt).

Onderstaande tabel is een weergave in duizenden euro's, m.a.w. 1.4. Netto-kas 2018: 52.935 staat voor 52.934.754 euro.



## LEESWIJZER

In de jaarrekening worden enkele afkortingen frequent gebruikt. Het gebruik van afkortingen is voornamelijk toegepast in de tabellen en met het opzet deze tabellen duidelijk en compact te houden.

Voor een goed begrip volgt een opsomming van de meest gebruikte afkortingen.

R 2014 = rekening 2014

R 2015 = rekening 2015

R 2016 = rekening 2016

R 2017 = rekening 2017

R 2018 = rekening 2018

R 2019 = rekening 2019

B 2019 = budget 2019 (na budgetwijzigingen I en II)

RG % = realisatiegraad uitgedrukt in percentage

EXP = exploitatiebudget

INV = investeringsbudget

ABB = administratie Binnenlands Bestuur, Vlaamse Overheid

DIBISS = Dienst voor de Bijzondere Socialezekerheidsstelsels

### Handvaten bij de tabellen in de toelichting

In de toelichting werden in de tabellen ook **mini-graphs** opgenomen. Zo kan zeer compact de evolutie van de jaarrekening over meerdere jaren bekeken worden.

Toelagen	R 2014	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	mini-graph	B 2019	RG%
Toelagen aan gezinnen	1.218.206	1.065.672	1.208.583	1.303.018	1.477.789	1.416.263		1.725.138	82%
Toelagen aan bedrijven	1.811.854	1.855.008	1.869.145	1.903.645	1.929.415	1.958.907		1.991.318	98%
Toelagen aan verenigingen	2.240.680	2.203.882	2.582.021	2.407.166	2.487.782	2.676.996		3.191.000	84%
Toelagen aan overheidsinstellingen	18.377.814	22.980.311	23.385.600	21.842.723	26.422.473	26.187.399		26.477.850	99%
Toelagen aan onderwijs	450.741	382.973	403.948	483.251	679.109	977.332		1.163.203	84%
Toelagen in bezoldigingen	27.964	11.321	15.878	14.662	12.217	38.956		78.677	50%
Samenwerkingsovereenkomsten	7.731	10.123	13.362	13.635	10.329	9.099		27.878	33%
Toelagen aan erediensten	285.147	262.733	236.034	247.004	240.469	244.660		244.661	100%
Rentetoelagen	-	-	28.180	28.804	28.423	62.195		73.188	85%
Anderere toelagen	450	450	112.629	82.291	450	2.375		3.550	84%
<b>Totaal</b>	<b>24.420.587</b>	<b>28.772.474</b>	<b>29.855.380</b>	<b>28.326.200</b>	<b>33.288.457</b>	<b>33.574.863</b>		<b>34.976.471</b>	<b>96%</b>
		17,82%	3,76%	-5,12%	17,52%	0,86%			

In het voorbeeld wordt ook de **jaarlijkse groei** weergegeven. Hier onder de mini-graphs geplaatst.

In het voorbeeld kan er tussen de rekening 2019 en de rekening 2018 een stijging van 0,86% vastgesteld worden.

In de kolom **realisatiegraad** RG % wordt de rekening 2019 vergeleken met het budget 2019. In het voorbeeld kan er bij de toelagen aan verenigingen een realisatiegraad van 96% vastgesteld worden. Voor een visuele ondersteuning werd de **realisatiegraad** ook met een **bar-chart** in de kolom rekening 2019 verwerkt. Zo kan op zicht vastgesteld worden dat de realisatiegraad voor verenigingen ongeveer 4/5<sup>e</sup> is.





