



Algemeen directeur: Kim Peters

Financieel directeur: Frank Forier

Gemeente- en OCMW-raad: 15 december 2020

Aanpassing meerjarenplan 2020 - 2025



Gemeente Gingelom

Sint-Pieterstraat 1, 3890 Gingelom

Ondernemingsnummer: 0207.466.469

OCMW Gingelom

Sint-Pieterstraat 1, 3890 Gingelom

Ondernemingsnummer: 0212.213.630

Laatste budgettaire jaartalnummer: 8355

Versie aanpassing : AMJP_I_2020

Inhoudstafel

1	Inleiding	2
2	Wijzigingen in de strategische nota	3
2.1	Beleidsdoelstellingen met een prioritaire actie.....	3
2.2	Overzicht van beleidsdoelstellingen zonder prioritaire actie	8
3	Aangepaste financiële nota	10
3.1	Schema M1: Aangepast financieel doelstellingenplan.....	10
3.2	Schema M2: Aangepaste staat van het financieel evenwicht	12
3.3	Schema M3: Aangepast overzicht van de kredieten	15
4	Aangepaste toelichting van het meerjarenplan	16
4.1	Schema T1: Aangepast overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard.....	16
4.2	Schema T2: Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard.....	18
4.3	Schema T3: Investeringsprojecten	22
4.4	Schema T4: Evolutie van de financiële schulden	24
4.5	Grondslagen en assumpties	26
4.5.1	Aankoop van goederen en diensten.....	26
4.5.2	Financiële uitgaven	26
4.5.3	Indexering van de lonen	26
4.6	Financiële risico's.....	26
4.6.1	Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting	26
4.6.2	Financiële linken met verbonden entiteiten	27
4.6.3	Schuldenlast beheren en onder controle houden	28
4.6.4	Stijgende pensioenlasten.....	29
4.7	Bijkomende documentatie	30
5	Motivering van de wijzigingen	31
5.1	Exploitatie.....	31
5.1.1	Personeel.....	31
5.1.2	Algemene werkingsmiddelen.....	32
5.1.3	Toegestane werkingssubsidies	32
5.1.4	Gemeentelijke opcentiemen op de onroerende voorheffing	32
5.1.5	Aanvullende belasting op de personenbelasting.....	33
5.1.6	Exploitatiesaldo	33
5.2	Investerings.....	34
5.3	Financieel	34
5.3.1	Aangaan nieuwe leningen	34
5.3.2	Jaarlijkse leningslast.....	34
5.4	Verwerking van het resultaat van de jaarrekening 2019	35
5.5	Overzicht van alle wijzigingen	35

I INLEIDING

De raden hebben op 19 december 2019 het meerjarenplan voor de periode 2020 – 2025 goedgekeurd. Dit meerjarenplan vormt de basis voor het beleid tot 2025. Het bevat de te bereiken resultaten of effecten en de acties en actieplannen die het bestuur daarvoor zal uitvoeren. Op financieel vlak bevatte het de ramingen van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de periode van 2020 tot 2025 en werden de kredieten voor het boekjaar 2020 vastgelegd.

Het decreet over het lokaal bestuur bepaalt dat minstens éénmaal per jaar er een aanpassing van het meerjarenplan dient goedgekeurd te worden door de raden, hierdoor wordt dan ook het krediet van 2021 vastgesteld en kunnen eveneens de kredieten van het lopende jaar 2020 nog bijgestuurd worden.

De coronacrisis heeft de initiële meerjarenplanning fundamenteel doorkruist. Om de gevolgen van de coronacrisis mee te helpen opvangen, heeft het bestuur de voorbije maanden heel wat acties ondernomen die niet in het initieel meerjarenplan waren ingeschreven.

Uiteraard heeft de coronacrisis een belangrijke impact op de financiën van het bestuur. Enerzijds resulteren heel wat maatregelen in bijkomende uitgaven (bv. meeruitgaven voor onvoorziene uitgaven voor zorg en veiligheid van burgers en personeel, impulsen voor de lokale middenstand en horeca, de sport- en cultuurverenigingen, de ondersteuning van kwetsbare groepen) en terugvallende inkomsten (bv. terugvallende inkomsten uit belastingen en retributies, derving van inkomsten door schrapping van activiteiten). Anderzijds ontvangt het bestuur belangrijke bijkomende subsidies van de federale en de Vlaamse overheid en kunnen bepaalde geplande uitgaven wegvallen (bv. voor de organisatie van geschrapte evenementen) of verschuiven ze in de tijd.

Omdat de regelgeving de limitatieve kredieten op een hoog niveau definieert (het totaal van de exploitatie-uitgaven en het totaal van de investeringsuitgaven) heeft het bestuur voor het merendeel de ramingen intern kunnen verschuiven zonder dat het meerjarenplan moest aangepast worden.

In principe vertrekt de opmaak van het aangepaste meerjarenplan vanuit een geactualiseerde omgevingsanalyse. Omwille van de huidige crisis werd er geopteerd om de omgevingsanalyse niet te actualiseren, maar in de documentatie van het meerjarenplan een apart hoofdstuk op te nemen over de coronacrisis. Al de bijstellingen door interne verschuivingen, bijkomende of weggevalen uitgaven, bijkomende of verminderde ontvangsten, zullen hierin tot uiting komen.

2 WIJZIGINGEN IN DE STRATEGISCHE NOTA

In de wijzigingen van de strategische nota zijn de bijstellingen van het toekomstig beleid geformuleerd. Per prioritaire actie wordt een overzicht weergegeven van de aangepaste ontvangsten en uitgaven. Ook al heeft de coronacrisis een grote impact op de beleidsplanning, deze impact zal niet worden opgenomen in prioritaire acties en bijgevolg ook niet in de wijzigingen van de strategische nota. De impact is dusdanig verspreid over verschillende acties en actieplannen dat het niet aangewezen lijkt deze allemaal prioritair te maken. In de documentatie bij de aanpassing meerjarenplan is een overzicht gegeven van de impact van de coronacrisis op het meerjarenplan.

2.1 BELEIDSDOELSTELLINGEN MET EEN PRIORITAIRE ACTIE

In onderstaande tabel worden per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor deze prioritaire acties weergegeven en tevens het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor de niet-prioritaire acties onder deze beleidsdoelstellingen.

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
BD000006: Het inzetten op een duurzame ruimtelijke ontwikkeling							
Exploitatie:	Uitgaven	310.499	326.315	329.617	336.698	341.958	349.407
	Ontvangsten	105.078	106.178	106.178	106.178	106.178	106.178
	Saldo	-205.421	-220.137	-223.439	-230.520	-235.780	-243.229
Investeringen:	Uitgaven	521.390	465.000	945.000	1.135.000	810.000	1.100.000
	Ontvangsten	89.237	325.000	392.000	200.000	0	0
	Saldo	-432.153	-140.000	-553.000	-935.000	-810.000	-1.100.000
Financiering:							
Prioritaire actie: AC000070 - Ontwikkelen van het woongebied Dorpskouter							
In 2020 worden de infrastructuurwerken (riolering-nutsvoorzieningen-wegenis) gerealiseerd. Een eerste schijf van de tussenkomst van de VMSW ten bedrage van € 57.000 is reeds uitbetaald. Het restant van de te bekomen subsidie van € 191.000 zal na de oplevering worden opgevraagd. De uitgevoerde infrastructuurwerken werden gerealiseerd binnen de gegunde budgetten. Vanaf 2021 is de ontvangst uit de verkoop van de individuele kavels ingeschreven in het meerjarenplan. De verkoop van projectzone in fase IA werd reeds via openbare verkoop gerealiseerd in de loop van 2019. De voornaamste wijziging ten opzichte van initieel meerjarenplan zit in de verwachte verkoop van de gronden. Deze is nu verspreid over de periode 2021 -2023 ipv over de periode 2021-2022.							
Exploitatie:							
Investeringen:	Uitgaven	498.890	275.000	0	0	0	0
	Ontvangsten	78.737	325.000	392.000	200.000	0	0
	Saldo	-420.153	50.000	392.000	200.000	0	0
Financiering:							

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Prioritaire actie: AC000169 - Centrum Gingelom: Bestemming en ontwikkelingsmogelijkheden van publieke gebouwen							
Na de uitvoering van de studie rond het gemeentelijk patrimonium wordt er in de huidige beleidsperiode specifieke aandacht geschonken aan het uitwerken van de ontwikkelingsmogelijkheden van de publieke gebouwen in het centrum van Gingelom. In het meerjarenplan zijn de nodige kredieten opgenomen voor zowel studiekosten als uitvoeringskosten voor volgende functies: kinderdagverblijf Minimax, nevenbestemming van de kerk Sint-Pieter, de bibliotheek en polyvalente zaal. Voor het project van de renovatie en herinrichting van de Sint-Pieterkerk in Gingelom voor de nevenbestemmingen bibliotheek en de dienst vrije tijd is in 2020 de procedure opgestart voor het aanstellen van een architect. In 2021 zal ook de aanstelling volgen van een architect voor de vernieuwing van het kinderdagverblijf. Tevens wordt in 2021 een masterplan opgemaakt voor de herinrichting van de omgeving rond de kerk, gemeentehuis en bibliotheek.							
De wijziging is voornamelijk een aangepaste planning, de investeringskredieten werden niet aangepast.							
Exploitatie:	Uitgaven	5.000	2.000	2.000	2.000	0	0
	Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
	Saldo	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0
Investerings:	Uitgaven	0	150.000	850.000	1.100.000	800.000	100.000
	Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
	Saldo	0	-150.000	-850.000	-1.100.000	-800.000	-100.000
Financiering:							
Niet-prioritaire acties onder BD000006:							
Exploitatie:	Uitgaven	305.499	324.315	327.617	334.698	341.958	349.407
	Ontvangsten	105.078	106.178	106.178	106.178	106.178	106.178
	Saldo	-200.421	-218.137	-221.439	-228.520	-235.780	-243.229
Investerings:	Uitgaven	22.500	40.000	95.000	35.000	10.000	10.000
	Ontvangsten	10.500	0	0	0	0	0
	Saldo	-12.000	-40.000	-95.000	-35.000	-10.000	-10.000
Financiering:							

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
BD000007 Het ijveren voor een veilige en propere woonomgeving							
Exploitatie:	Uitgaven	1.687.949	1.781.606	1.809.657	1.825.453	1.848.566	1.870.832
	Ontvangsten	89.409	83.622	90.837	75.266	78.487	80.710
	Saldo	-1.598.540	-1.697.984	-1.718.820	-1.750.187	-1.770.079	-1.790.122
Investerings:	Uitgaven	751.606	1.658.500	1.140.000	1.500.000	1.465.000	490.000
	Ontvangsten	75.000	95.000	192.500	197.500	85.000	50.000
	Saldo	-676.606	-1.563.500	-947.500	-1.302.500	-1.380.000	-440.000
Financiering:							
Prioritaire actie: AC000074 - Aanleggen van een fietspad aan Oude Katsei							
In de loop van 2019 werd een studiebureau aangesteld voor de opmaak van de plannen van een fietspad aan de Oude Katsei (verbindingsweg Gingelom – Jeuk). Deze studie met voorontwerp zal begin 2021 afgerond worden. De eventuele onteigeningen en de uitvoering van de werken zijn gepland vanaf 2022. Hiertegenover staat ook een Vlaamse investeringssubsidie van 50% van de uitvoeringswerken. Deze subsidie is door aangekondigde besparingsmaatregelen van de provincie Limburg onzeker. De uitvoering van dit project wordt echter verder gezet. Er werden geen wijzigingen uitgevoerd.							
Exploitatie:							
Investerings:	Uitgaven	38.660	0	300.000	325.000	0	0
	Ontvangsten	0	0	150.000	150.000	0	0
	Saldo	-38.660	0	-150.000	-175.000	0	0
Financiering:							
Prioritaire actie: AC000081 - Het vernieuwen van riolering en wegenis langs gemeentelijke wegen							
Onder deze actie zijn alle reeds gestarte en geplande riolerings- en wegeniswerken opgenomen. Volgende grote rioleringswerken zijn:							
<ul style="list-style-type: none"> - Montenaken: Sint-Rumoldusstraat-Kortijstraat-Groenplaats-Duivenstraat (2021-2022) - totale gemeentelijke investering van € 1.400.000 - Buvingen: Mielenstraat-Gravelostraat-Muizenstraat (2021-2022): totale gemeentelijke investering van € 300.000 - Gingelom: Oude Katsei (2023-2024) – totale gemeentelijke investering van € 1.300.000 - Muizen: Kaneelstraat-Kruisstraat-Wanstraat (2022-2023) - totale investering van € 500.000 - Jeuk: Heiseltstraat-JL Vrankenstraat (2025-2026): subsidieaanvraag riolering ingediend bij VMM 							
In 2020 werd project Boekhout (Boekhoutstraat-Mechelsestraat-Walenstraat-Heilig Harstraat) afgewerkt: totale kostprijs: € 933.946							
Er werden weinig of geen wijzigingen doorgevoerd, enkel de planning werd bijgestuurd.							
Exploitatie:	Uitgaven						
	Ontvangsten	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Saldo	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Investerings:	Uitgaven	420.084	980.000	500.000	850.000	1.050.000	150.000
	Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
	Saldo	-420.084	-980.000	-500.000	-850.000	-1.050.000	-150.000
Financiering:							

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Niet-prioritaire acties onder BD000007:							
Exploitatie:	Uitgaven	1.687.949	1.781.606	1.809.657	1.825.453	1.848.566	1.870.832
	Ontvangsten	89.409	82.622	89.837	74.266	77.487	79.710
	Saldo	-1.598.540	-1.698.984	-1.719.820	-1.751.187	-1.771.079	-1.791.122
Investerings:	Uitgaven	292.862	678.500	340.000	325.000	415.000	340.000
	Ontvangsten	75.000	95.000	42.500	47.500	85.000	50.000
	Saldo	-217.862	-583.500	-297.500	-277.500	-330.000	-290.000
Financiering:							

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
BD000009 Het aanzetten tot gezonde en actieve sportbeoefening							
Exploitatie:	Uitgaven	255.837	290.680	281.629	286.142	290.721	295.424
	Ontvangsten	10.670	27.170	18.170	18.170	18.170	18.170
	Saldo	-245.167	-263.510	-263.459	-267.972	-272.551	-277.254
Investerings:	Uitgaven	63.975	291.000	461.200	1.111.200	1.001.200	611.200
	Ontvangsten	5.000	0	0	0	0	0
	Saldo	-58.975	-291.000	-461.200	-1.111.200	-1.001.200	-611.200
Financiering:	Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Prioritaire actie: AC000174 - Het bouwen van een voetbalcomplex voor de jeugd							
Door de samenwerking van de jeugdploegen van de Gingelomse voetbalclubs zal het bestuur de mogelijkheden onderzoeken van een nieuw jeugdcomplex op de voetbalterreinen van Huvo Jeuk. In een eerste fase zal een ruimtelijk uitvoeringsplan worden opgemaakt (2020-2022). In de loop van 2022 zullen de nodige bijkomende gronden worden aangekocht, hiervoor werd een krediet van € 200.000 ingeschreven. De start van de uitvoering van de werken is voorzien in de periode 2022 – 2025. Voor de uitvoering werd een aangepast krediet van € 3.170.000 opgenomen - dit is € 1.500.000 meer dan initieel in het meerjarenplan opgenomen.							
Exploitatie:							
Investerings:	Uitgaven	25.100	36.000	460.000	1.100.000	1.000.000	600.000
	Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
	Saldo	-25.100	-36.000	-460.000	-1.100.000	-1.000.000	-600.000
Financiering:							
Niet-prioritaire acties onder BD000009:							
Exploitatie:	Uitgaven	255.837	290.680	281.629	286.142	290.721	295.424
	Ontvangsten	10.670	27.170	18.170	18.170	18.170	18.170
	Saldo	-245.167	-263.510	-263.459	-267.972	-272.551	-277.254
Investerings:	Uitgaven	38.875	255.000	1.200	11.200	1.200	11.200
	Ontvangsten	5.000	0	0	0	0	0
	Saldo	-33.875	-255.000	-1.200	-11.200	-1.200	-11.200
Financiering:							

2.2 OVERZICHT VAN BELEIDSDOELSTELLINGEN ZONDER PRIORITAIRE ACTIE

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
BD000001 Het bestuur voert een gezond financieel beleid							
Exploitatie	Uitgave	301.005	258.939	241.446	248.705	255.185	242.120
	Ontvangst	9.105.757	9.208.677	9.342.336	9.539.180	9.763.292	10.003.788
	Saldo	8.804.752	8.949.738	9.100.890	9.290.475	9.508.107	9.761.668
Investering	Uitgave	0	0	30.000	0	0	0
	Ontvangst	224.514	444.514	334.514	224.514	224.514	224.514
	Saldo	224.514	444.514	304.514	224.514	224.514	224.514
Financiering	Uitgave	1.012.585	972.203	971.133	790.200	808.248	792.165
	Ontvangst	42.567	443.424	838.341	1.938.289	1.539.468	439.303
	Saldo	-970.018	-528.779	-132.792	1.148.089	731.220	-352.862
BD000002 Zorgen voor een efficiënte organisatie en gemotiveerde medewerkers							
Exploitatie	Uitgave	3.433.148	3.390.260	3.465.599	3.523.439	3.606.343	3.658.480
	Ontvangst	249.978	200.245	201.161	202.035	203.014	203.951
	Saldo	-3.183.170	-3.190.015	-3.264.438	-3.321.404	-3.403.329	-3.454.529
Investering	Uitgave	64.072	172.000	236.000	91.500	105.000	104.000
	Ontvangst						
	Saldo	-64.072	-172.000	-236.000	-91.500	-105.000	-104.000
BD000004 Het promoten van Gingelom gewoon genieten als sterk merk met een optimale dienstverlening							
Exploitatie	Uitgave	123.400	168.124	174.151	172.592	176.048	169.517
	Ontvangst	49.470	64.470	64.970	64.470	64.970	64.470
	Saldo	-73.930	-103.654	-109.181	-108.122	-111.078	-105.047
Investering	Uitgave	15.000	0	0	0	0	0
	Ontvangst						
	Saldo	-15.000	0	0	0	0	0
BD000005 Het streven naar een duurzame leefomgeving							
Exploitatie	Uitgave	711.137	718.539	709.130	721.716	734.552	755.143
	Ontvangst	663.784	669.869	669.869	669.869	669.869	667.669
	Saldo	-47.353	-48.670	-39.261	-51.847	-64.683	-87.474
Investering	Uitgave	125.000	0	0	0	0	0
	Ontvangst						
	Saldo	-125.000	0	0	0	0	0
Financiering	Uitgave	102.818	0	0	0	0	0
	Ontvangst	0	32.070	23.812	46.935	0	0
	Saldo	-102.818	32.070	23.812	46.935	0	0

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
BD000008 Het creëren van een jeugdriendelijke leefwereld met aangepaste jeugdinitiatieven							
Exploitatie	Uitgave	888.126	957.970	978.228	995.778	1.013.668	1.031.403
	Ontvangst	307.013	354.961	355.243	357.662	360.116	362.608
	Saldo	-581.113	-603.010	-622.985	-638.116	-653.552	-668.795
Investering	Uitgave	4.500	5.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Ontvangst						
	Saldo	-4.500	-5.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
BD000010 Het stimuleren van een gediversifieerde cultuurbeleving							
Exploitatie	Uitgave	394.003	393.077	378.797	385.626	393.018	393.003
	Ontvangst	5.306	35.306	29.306	31.806	35.306	31.806
	Saldo	-388.697	-357.771	-349.491	-353.820	-357.712	-361.197
Investering	Uitgave	17.866	26.700	42.700	1.200	7.200	101.200
	Ontvangst	3.000	6.300	6.300	0	0	0
	Saldo	-14.866	-20.400	-36.400	-1.200	-7.200	-101.200
BD000011 Het aanbieden van activiteiten en diensten voor senioren							
Exploitatie	Uitgave	1.202.201	1.142.582	1.163.109	1.184.041	1.205.384	1.227.153
	Ontvangst	787.745	725.641	736.791	748.109	759.598	771.258
	Saldo	-414.456	-416.941	-426.317	-435.932	-445.786	-455.895
Investering	Uitgave	1.500	55.250	1.500	1.500	1.500	1.500
	Ontvangst						
	Saldo	-1.500	-55.250	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
BD000012 Het uitbouwen van een geïntegreerd welzijnsbeleid							
Exploitatie	Uitgave	737.462	876.898	860.702	875.545	890.670	906.090
	Ontvangst	358.983	382.672	386.250	391.514	396.866	402.306
	Saldo	-378.479	-494.226	-474.452	-484.031	-493.804	-503.784
BD000013 Het aanbieden en stimuleren van voorschoolse opvang voor jonge kinderen (0 -3 jaar)							
Exploitatie	Uitgave	448.532	497.017	503.821	513.271	522.902	532.725
	Ontvangst	332.530	370.249	375.738	381.311	386.966	392.707
	Saldo	-116.002	-126.768	-128.083	-131.960	-135.936	-140.018
Investering	Uitgave	6.272	7.500	6.500	1.500	1.500	1.500
	Ontvangst						
	Saldo	-6.272	-7.500	-6.500	-1.500	-1.500	-1.500

3 AANGEPASTE FINANCIËLE NOTA

3.1 SCHEMA MI: AANGEPAST FINANCIËEL DOELSTELLINGENPLAN

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006:Het inzetten op een duurzame ruimtelijke ontwikkeling							
Exploitatie	Uitgave	310.499	326.315	329.617	336.698	341.958	349.407
	Ontvangst	105.078	106.178	106.178	106.178	106.178	106.178
	Saldo	-205.421	-220.137	-223.439	-230.520	-235.780	-243.229
Investering	Uitgave	521.390	465.000	945.000	1.135.000	810.000	110.000
	Ontvangst	89.237	325.000	392.000	200.000	0	0
	Saldo	-432.153	-140.000	-553.000	-935.000	-810.000	-110.000
Financiering							
Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007:Het ijveren voor een veilige en propere woonomgeving							
Exploitatie	Uitgave	1.687.949	1.781.606	1.809.657	1.825.453	1.848.566	1.870.832
	Ontvangst	89.409	83.622	90.837	75.266	78.487	80.710
	Saldo	-1.598.540	-1.697.984	-1.718.820	-1.750.187	-1.770.079	-1.790.122
Investering	Uitgave	751.606	1.658.500	1.140.000	1.500.000	1.465.000	490.000
	Ontvangst	75.000	95.000	192.500	197.500	85.000	50.000
	Saldo	-676.606	-1.563.500	-947.500	-1.302.500	-1.380.000	-440.000
Financiering							
Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009:Het aanzetten tot gezonde en actieve sportbeoefening							
Exploitatie	Uitgave	255.837	290.680	281.629	286.142	290.721	295.424
	Ontvangst	10.670	27.170	18.170	18.170	18.170	18.170
	Saldo	-245.167	-263.510	-263.459	-267.972	-272.551	-277.254
Investering	Uitgave	63.975	291.000	461.200	1.111.200	1.001.200	611.200
	Ontvangst	5.000	0	0	0	0	0
	Saldo	-58.975	-291.000	-461.200	-1.111.200	-1.001.200	-611.200
Financiering							

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Niet prioritaire beleidsdoelstellingen							
Exploitatie	Uitgave	8.239.014	8.403.406	8.474.983	8.620.713	8.797.771	8.915.634
	Ontvangst	11.860.566	12.012.090	12.161.665	12.385.956	12.639.998	12.900.563
	Saldo	3.621.552	3.608.684	3.686.682	3.765.243	3.842.227	3.984.929
Investering	Uitgave	234.210	266.950	319.200	98.200	117.700	210.700
	Ontvangst	227.514	450.814	340.814	224.514	224.514	224.514
	Saldo	-6.696	183.864	21.614	126.314	106.814	13.814
Financiering	Uitgave	1.115.403	972.203	971.133	790.200	808.248	792.165
	Ontvangst	42.567	475.494	862.153	1.985.224	1.539.468	439.303
	Saldo	-1.072.836	-496.709	-108.980	1.195.024	731.220	-352.862
Totaal							
Exploitatie	Uitgave	10.493.299	10.802.007	10.895.886	11.069.006	11.279.016	11.431.297
	Ontvangst	12.065.723	12.229.060	12.376.850	12.585.570	12.842.833	13.105.621
	Saldo	1.572.424	1.427.053	1.480.964	1.516.564	1.563.817	1.674.324
Investering	Uitgave	1.571.181	2.681.450	2.865.400	3.844.400	3.393.900	1.421.900
	Ontvangst	396.750	870.814	925.314	622.014	309.514	274.514
	Saldo	-1.174.431	-1.810.636	-1.940.086	-3.222.386	-3.084.386	-1.147.386
Financiering	Uitgave	1.115.403	972.203	971.133	790.200	808.248	792.165
	Ontvangst	42.567	475.494	862.153	1.985.224	1.539.468	439.303
	Saldo	-1.072.836	-496.709	-108.980	1.195.024	731.220	-352.862

3.2 SCHEMA M2: AANGEPASTE STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.572.424	1.427.053	1.480.964	1.516.564	1.563.817	1.674.324
a. Ontvangsten	12.065.723	12.229.060	12.376.850	12.585.570	12.842.833	13.105.621
b. Uitgaven	10.493.299	10.802.007	10.895.886	11.069.006	11.279.016	11.431.297
II. Investeringsaldo	-1.174.431	-1.810.636	-1.940.086	-3.222.386	-3.084.386	-1.147.386
a. Ontvangsten	396.750	870.814	925.314	622.014	309.514	274.514
b. Uitgaven	1.571.181	2.681.450	2.865.400	3.844.400	3.393.900	1.421.900
III. Saldo exploitatie en investeringen	397.994	-383.584	-459.122	-1.705.822	-1.520.570	526.938
IV. Financieringsaldo	-1.072.836	-496.709	-108.980	1.195.024	731.220	-352.862
a. Ontvangsten	42.567	475.494	862.153	1.985.224	1.539.468	439.303
b. Uitgaven	1.115.403	972.203	971.133	790.200	808.248	792.165
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-674.842	-880.293	-568.102	-510.798	-789.349	174.076
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.045.142	3.370.300	2.490.007	1.921.905	1.411.107	621.758
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.045.142	3.370.300	2.490.007	1.921.905	1.411.107	621.758
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.370.300	2.490.007	1.921.905	1.411.107	621.758	795.834
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.370.300	2.490.007	1.921.905	1.411.107	621.758	795.834

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.572.424	1.427.053	1.480.964	1.516.564	1.563.817	1.674.324
II. Netto periodieke aflossingen	970.018	896.709	908.980	704.976	768.780	752.862
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.012.585	972.203	971.133	790.200	808.248	792.165
b. Periodieke terugvordering leningen	42.567	75.494	62.153	85.224	39.468	39.303
IV. Autofinancieringsmarge	602.406	530.344	571.984	811.588	795.037	921.463

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	602.406	530.344	571.984	811.588	795.037	921.463
II. Correctie op de periodieke aflossingen	378.146	418.771	463.477	296.235	225.499	154.076
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.012.585	972.203	971.133	790.200	808.248	792.165
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	634.439	553.432	507.656	493.965	582.749	638.089
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	980.553	949.115	1.035.461	1.107.823	1.020.536	1.075.538

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	3.370.300	2.490.007	1.921.905	1.411.107	621.758	795.834
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.370.300	2.490.007	1.921.905	1.411.107	621.758	795.834
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	602.406	530.344	571.984	811.588	795.037	921.463
Totale Autofinancieringsmarge	602.406	530.344	571.984	811.588	795.037	921.463
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	980.553	949.115	1.035.461	1.107.823	1.020.536	1.075.538
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	980.553	949.115	1.035.461	1.107.823	1.020.536	1.075.538

Zoals aangegeven in de omzendbrief KB/ABB 2020/3 van het Agentschap Binnenlands Bestuur dient het aangepaste meerjarenplan 2020 - 2025 financieel in evenwicht te zijn. De staat van het financieel evenwicht valt af te lezen uit bovenstaand schema M2. Hieruit blijkt dat het aangepaste meerjarenplan 2020 – 2025 in evenwicht is mits aan volgende voorwaarden is voldaan:

- het **geraamde budgettaire resultaat** is elk jaar positief;
- de **geraamde autofinancieringsmarge** voor 2025 is positief (€ 921.46);

Het gecumuleerd budgettair resultaat is het geheel aan liquide middelen en geldbeleggingen waarover het bestuur zou beschikken op het einde van elk financieel boekjaar als het al zijn vorderingen op korte termijn zou geïnd hebben en al zijn schulden op korte termijn zou betaald hebben.

De **autofinancieringsmarge** is het verschil tussen enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven i.e. het financiële draagvlak, en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven. Hoeveel van de middelen die het bestuur heeft gegenereerd uit de exploitatie blijven er, na de vereffening van de geplande en lopende netto periodieke leningsuitgaven, over om nieuwe investeringen zelf te financieren of om de leningslasten van bijkomende leningen te dragen ('structureel evenwicht').

De **gecorrigeerde autofinancieringsmarge** is de autofinancieringsmarge waarbij een correctie wordt gedaan op de aflossingen om ook de financiële schulden in rekening te brengen welke niet periodiek afgelost worden. Vermits alle financiële schuld van Gingelom periodiek wordt afgelost, is de gecorrigeerde autofinancieringsmarge hoger dan de gewone autofinancieringsmarge.

Het **geconsolideerde financieel evenwicht** geeft naast het financieel evenwicht voor de gemeente en het OCMW ook de financiële evenwichten voor de districten en de verbonden autonome gemeentebedrijven (AGB). Het geeft de consolidatie op het niveau van alle directe partners van het OCMW en de gemeente. Vermits Gingelom geen autonome gemeentebedrijven heeft, is het geconsolideerde financieel evenwicht gelijk aan het financieel evenwicht van gemeente en OCMW.

3.3 SCHEMA M3: AANGEPAST OVERZICHT VAN DE KREDIETEN

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Gemeente				
Exploitatie	8.011.654	10.304.604	8.190.895	10.469.694
Investerings	1.563.409	396.750	2.618.700	870.814
Financiering	1.115.403	42.567	972.203	475.494
Leningen en leasings	1.012.585	0	972.203	400.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	102.818	42.567	0,00	75.494
OCMW				
Exploitatie	2.481.645	1.761.119	2.611.112	1.759.366
Investerings	7.772	0	62.750	0

Het bovenstaande schema M3 bevat de kredieten voor de boekjaren 2020 en 2021. Omwille van de coronacrisis en de noodzakelijke wijzigingen in de kredieten van het huidige boekjaar 2020 zijn naast de kredieten voor 2021 ook de aangepaste kredieten van 2020 weergegeven. De limitatieve kredieten zijn afzonderlijk ingeschreven voor gemeente en OCMW en dit voor zowel exploitatie, investeringen als financiering.

4 AANGEPASTE TOELICHTING VAN HET MEERJARENPLAN

4.1 SCHEMA TI: AANGEPAST OVERZICHT VAN ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering							
Explootatie	Uitgaven	300.999	258.934	241.442	248.702	255.183	242.119
	Ontvangsten	9.426.783	9.439.934	9.569.828	9.754.520	9.985.304	10.222.679
	Saldo	9.125.784	9.181.000	9.328.386	9.505.818	9.730.121	9.980.560
Investerings	Uitgaven	0	0	0	0	0	0
	Ontvangsten	0	220.000	110.000	0	0	0
	Saldo	0	220.000	110.000	0	0	0
Financiering	Uitgaven	1.012.585	972.203	971.133	790.200	808.248	792.165
	Ontvangsten	0	400.000	800.000	1.900.000	1.500.000	400.000
	Saldo	-1.012.585	-572.203	-171.133	1.109.800	691.752	-392.165
Algemeen bestuur							
Explootatie	Uitgaven	3.675.211	3.866.364	3.957.842	4.016.806	4.105.912	4.154.336
	Ontvangsten	109.832	137.970	138.654	138.545	139.323	139.016
	Saldo	-3.565.379	-3.728.394	-3.819.188	-3.878.261	-3.966.589	-4.015.320
Investerings	Uitgaven	189.688	396.000	316.500	204.500	243.000	247.000
	Ontvangsten	10.000	20.000	5.000	10.000	10.000	12.500
	Saldo	-179.688	-376.000	-311.500	-194.500	-233.000	-234.500
Financiering	Uitgaven	0	0	0	0	0	0
	Ontvangsten	42.567	43.424	38.341	38.289	39.468	39.303
	Saldo	42.567	43.424	38.341	38.289	39.468	39.303
Vrije Tijd							
Explootatie	Uitgaven	1.543.005	1.631.592	1.628.382	1.657.135	1.684.855	1.707.134
	Ontvangsten	396.986	507.334	498.916	504.171	501.746	501.087
	Saldo	-1.146.019	-1.124.259	-1.129.466	-1.152.964	-1.183.109	-1.206.047
Investerings	Uitgaven	61.241	297.200	606.400	1.414.900	1.810.900	814.900
	Ontvangsten	8.000	6.300	6.300	0	0	0
	Saldo	-53.241	-290.900	-600.100	-1.414.900	-1.810.900	-814.900
Financiering							

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Wonen & Leven							
Exploitatie	Uitgaven	1.185.812	1.057.854	1.044.747	1.060.414	1.080.510	1.108.550
	Ontvangsten	63.622	68.722	68.722	68.722	68.722	66.522
	Saldo	-1.122.190	-989.132	-976.025	-991.692	-1.011.788	-1.042.028
Investerings	Uitgaven	550.090	441.000	382.500	435.000	10.000	10.000
	Ontvangsten	89.237	325.000	392.000	200.000	0	0
	Saldo	-460.853	-116.000	9.500	-235.000	-10.000	-10.000
Financiering	Uitgaven	102.818	0	0	0	0	0
	Ontvangsten	0	32.070	23.812	46.935	0	0
	Saldo	-102.818	32.070	23.812	46.935	0	0
Infrastructuur							
Exploitatie	Uitgaven	1.401.077	1.471.766	1.496.841	1.514.092	1.534.599	1.554.190
	Ontvangsten	521.205	528.531	533.973	530.732	536.393	542.164
	Saldo	-879.872	-943.235	-962.868	-983.360	-998.206	-1.012.026
Investerings	Uitgaven	762.390	1.434.500	1.102.000	1.387.000	1.327.000	347.000
	Ontvangsten	289.514	299.514	412.014	412.014	299.514	262.014
	Saldo	-472.876	-1.134.986	-689.986	-974.986	-1.027.486	-84.986
Financiering							
Welzijn							
Exploitatie	Uitgaven	2.387.195	2.515.497	2.526.632	2.571.857	2.617.956	2.664.968
	Ontvangsten	1.547.295	1.546.569	1.566.756	1.588.880	1.611.344	1.634.153
	Saldo	-839.900	-968.928	-959.875	-982.977	-1.006.612	-1.030.815
Investerings	Uitgaven	7.772	112.750	458.000	403.000	3.000	3.000
	Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
	Saldo	-7.772	-112.750	-458.000	-403.000	-3.000	-3.000
Financiering							

4.2 SCHEMA T2: AANGEPAST OVERZICHT ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	10.248.400	10.600.978	10.713.177	10.880.236	11.084.314	11.250.216
1. Goederen en diensten	1.614.287	1.833.384	1.792.008	1.791.811	1.821.931	1.811.448
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.277.548	6.438.281	6.577.091	6.704.339	6.834.077	6.966.539
a. Politiek personeel	252.071	255.218	259.687	264.244	268.894	273.635
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.156.759	2.174.083	2.214.741	2.258.993	2.304.122	2.350.157
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.511.827	3.625.215	3.697.537	3.771.425	3.846.752	3.923.617
f. Andere personeelskosten	233.941	260.820	262.492	264.190	265.913	267.765
g. Pensioenen	122.760	122.945	142.634	145.487	148.396	151.365
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	306.927	366.542	343.827	348.903	354.066	359.325
4. Toegestane werkingssubsidies	2.021.638	1.934.085	1.971.327	2.006.016	2.044.824	2.083.236
- aan de politiezone	696.837	735.330	769.050	785.765	806.201	825.840
- aan de hulpverleningszone	274.480	279.970	285.569	291.280	297.106	303.048
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	565.684	564.276	575.393	586.770	598.416	610.337
- aan besturen van de eredienst	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
- aan andere begunstigden	369.637	239.509	226.315	227.201	228.101	229.011
5. Andere operationele uitgaven	28.190	28.686	28.924	29.167	29.416	29.668
B. Financiële uitgaven	244.899	201.029	182.709	188.770	194.702	181.081
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	244.899	201.029	182.709	188.770	194.702	181.081
- aan financiële instellingen	244.899	201.029	182.709	188.770	194.702	181.081

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Exploitatieontvangsten						
A. Operationele ontvangsten	11.674.412	11.832.477	11.975.802	12.179.706	12.432.262	12.690.278
1. Ontvangsten uit de werking	889.393	1.062.722	1.064.716	1.075.420	1.079.631	1.084.645
2. Fiscale ontvangsten en boetes	5.581.100	5.408.375	5.432.697	5.505.948	5.621.393	5.739.281
a. Aanvullende belastingen	4.874.510	4.694.700	4.712.022	4.792.273	4.904.718	5.020.606
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	1.621.862	1.651.621	1.668.137	1.684.819	1.701.667	1.718.683
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.109.033	2.900.369	2.899.798	2.961.976	3.056.168	3.153.621
- Andere aanvullende belastingen	143.615	142.710	144.087	145.478	146.883	148.302
b. Andere belastingen en boetes	706.590	713.675	720.675	713.675	716.675	718.675
3. Werkingssubsidies	5.074.344	5.200.745	5.316.689	5.435.554	5.567.352	5.701.348
a. Algemene werkingssubsidies	3.803.053	3.988.468	4.093.574	4.204.541	4.319.398	4.438.397
- Gemeentefonds	2.766.333	2.858.027	2.952.927	3.051.157	3.152.832	3.258.187
- Andere algemene werkingssubsidies	1.036.720	1.130.441	1.140.647	1.153.384	1.166.566	1.180.210
- van de Vlaamse overheid	1.036.720	1.130.441	1.140.647	1.153.384	1.166.566	1.180.210
b. Specifieke werkingssubsidies	1.271.291	1.212.277	1.223.115	1.231.013	1.247.954	1.262.951
- van de federale overheid	228.516	206.731	209.108	211.926	214.787	217.690
- van de Vlaamse overheid	1.039.275	1.001.746	1.010.207	1.015.287	1.029.367	1.041.461
- van andere entiteiten	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
4. Recuperatie individuele hulpverlening	51.950	79.182	79.822	80.473	81.133	81.804
5. Andere operationele ontvangsten	77.625	81.453	81.877	82.311	82.752	83.201
B. Financiële ontvangsten	391.311	396.583	401.048	405.864	410.571	415.343
III. Exploitatiesaldo	1.572.424	1.427.053	1.480.964	1.516.564	1.563.817	1.674.324

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Investeringsuitgaven						
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	1.521.081	2.557.950	2.745.400	3.754.400	3.388.900	1.421.900
I. Gemeenschapsgoederen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.521.081	2.557.950	2.745.400	3.754.400	3.388.900	1.421.900
a. Terreinen en gebouwen	140.475	366.500	1.640.500	2.270.000	2.050.000	970.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.066.066	1.567.000	937.000	1.312.000	1.187.000	287.000
c. Roerende goederen	305.874	613.950	157.400	172.400	151.900	164.900
e. Erfgoed	8.666	10.500	10.500	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	50.100	98.500	35.000	25.000	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	25.000	85.000	65.000	5.000	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	15.000	15.000	15.000	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	5.000	70.000	50.000	0	0
- aan andere begunstigden	0	5.000	0	0	5.000	0
II. Investeringsontvangsten						
B. Verkoop van materiële vaste activa	28.737	440.000	507.000	210.000	10.000	12.500
2. Andere materiële vaste activa	28.737	440.000	507.000	210.000	10.000	12.500
a. Onroerende goederen	18.737	420.000	502.000	200.000	0	0
b. Roerende goederen	10.000	20.000	5.000	10.000	10.000	12.500
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	368.014	430.814	418.314	412.014	299.514	262.014
- van de Vlaamse overheid	360.014	424.514	412.014	412.014	299.514	262.014
- van de provincie	8.000	6.300	6.300	0	0	0
III. Investeringssaldo	-1.174.431	-1.810.636	-1.940.086	-3.222.386	-3.084.386	-1.147.386
Saldo exploitatie en investeringen	397.994	-383.584	-459.122	-1.705.822	-1.520.570	526.938

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Financieringsuitgaven						
A. Vereffening van financiële schulden	1.012.585	972.203	971.133	790.200	808.248	792.165
I. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.012.585	972.203	971.133	790.200	808.248	792.165
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	102.818	0	0	0	0	0
I. Toegestane leningen	102.818	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	102.818	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten						
A. Aangaan van financiële schulden	0	400.000	800.000	1.900.000	1.500.000	400.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	400.000	800.000	1.900.000	1.500.000	400.000
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	42.567	75.494	62.153	85.224	39.468	39.303
I. Terugvordering van toegestane leningen	42.567	75.494	62.153	85.224	39.468	39.303
a. Periodieke terugvorderingen	42.567	75.494	62.153	85.224	39.468	39.303
III. Financieringssaldo	-1.072.836	-496.709	-108.980	1.195.024	731.220	-352.862
Budgettair resultaat van het boekjaar	-674.842	-880.293	-568.102	-510.798	-789.349	174.076

4.3 SCHEMA T3: INVESTERINGSPROJECTEN

IP001: Centrum Gingelom - Bestemming en ontwikkelingsmogelijkheden van publieke gebouwen

AC000169: Centrum Gingelom - Bestemming en ontwikkelingsmogelijkheden van publieke gebouwen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN	148.158	0	0	3.000.000	0	3.148.158
B. Investerings in materiële vaste activa	100.000	0	0	3.000.000	0	3.100.000
I. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	100.000	0	0	3.000.000	0	3.100.000
a. Terreinen en gebouwen	100.000	0	0	3.000.000	0	3.100.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	48.158	0	0	0	0	48.158
D. Toegestane investeringssubsidies						0

IP002: Rioleringswerken langs gemeentelijke wegen

AC000081: Het vernieuwen van riolering en wegenis langs gemeentelijke wegen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN	797.653	0	0	3.950.084	0	4.747.737
B. Investerings in materiële vaste activa	797.653	0	0	3.950.084	0	4.747.737
I. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	797.653	0	0	3.950.084	0	4.747.737
b. Wegen en andere infrastructuur	797.653	0	0	3.950.084	0	4.747.737

IP003: Aanleggen van een fietspad aan Oude Katsei

AC000074: Aanleggen van een fietspad aan Oude Katsei

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN	6.340	0	0	663.660	0	670.000
B. Investerings in materiële vaste activa	6.340	0	0	663.660	0	670.000
I. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.340	0	0	663.660	0	670.000
b. Wegen en andere infrastructuur	6.340	0	0	663.660	0	670.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	300.000	0	300.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	300.000	0	300.000

IP004: Ontwikkelen van het woongebied Dorpskouter

AC000070: Ontwikkelen van het woongebied Dorpskouter

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN	1.251.682	0	0	773.890	0	2.204.942
B. Investerings in materiële vaste activa	1.233.931	0	0	773.890	0	2.187.191
I. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.233.931	0	0	773.890	0	2.187.191
a. Terreinen en gebouwen	1.140.643	0	0	0	0	1.140.643
b. Wegen en andere infrastructuur	93.288	0	0	773.890	0	1.046.548
C. Investerings in immateriële vaste activa	17.751	0	0	0	0	17.751
II. ONTVANGSTEN	525.000	0	0	995.737	0	1.520.737
B. Verkoop van materiële vaste activa	525.000	0	0	810.737	0	1.335.737
2. Andere materiële vaste activa	525.000	0	0	810.737	0	1.335.737
a. Onroerende goederen	525.000	0	0	810.737	0	1.335.737
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	185.000	0	185.000

IP005: Het bouwen van een voetbalcomplex voor de jeugd

AC000174: Het bouwen van een voetbalcomplex voor de jeugd

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	3.221.100	0	3.221.100
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	3.170.000	0	3.170.000
I. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	3.170.000	0	3.170.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	3.170.000	0	3.170.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	51.100	0	51.100

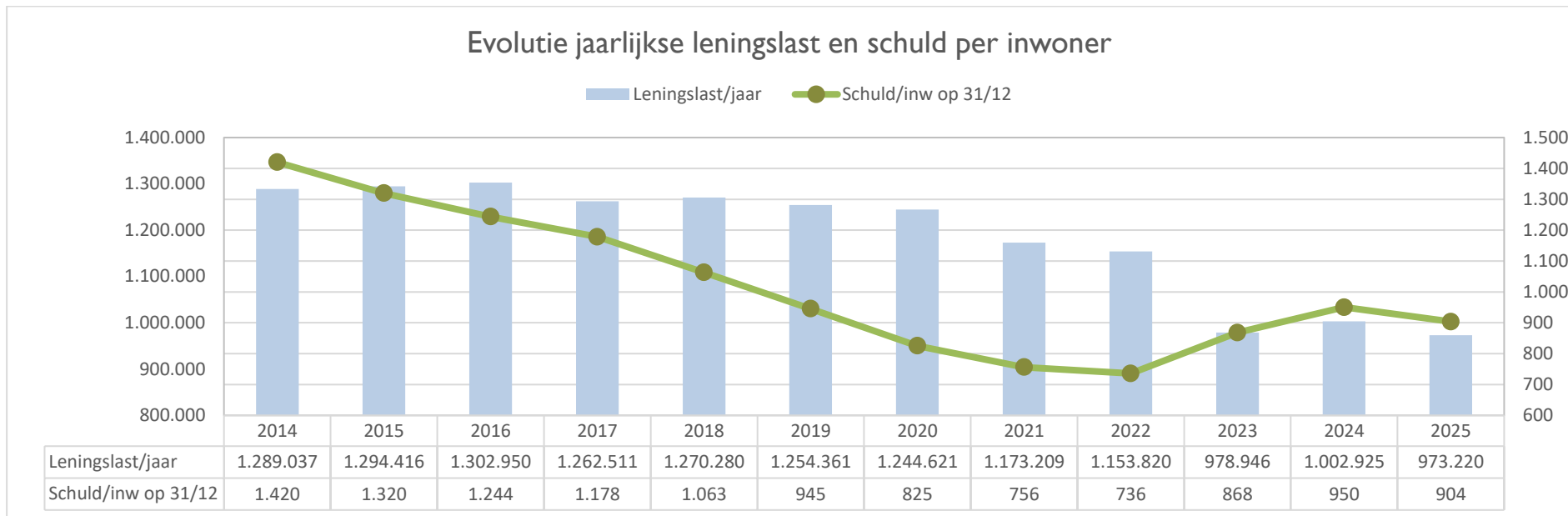
4.4 SCHEMA T4: EVOLUTIE VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

Enkel de gemeente heeft financiële schulden, het OCMW heeft geen lopende leningen. Alle leningen zijn klassieke leningen waarbij periodieke leningsaflossingen dienen te gebeuren. De gemeente heeft geen alternatieve financieringsvormen in de vorm van thesauriebewijzen, bullet- of balloon-leningen. Onderstaande tabel geeft het wettelijke schema T4 weer met de totale financiële schuld op het einde van elk jaar uit het meerjarenplan.

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	5.951.892,07	5.380.758,49	5.390.558,92	6.482.311,31	7.190.147,49	6.791.972,49
1. Financiële schulden op 1 januari	6.924.095,44	5.951.892,07	5.380.758,49	5.390.558,92	6.482.311,31	7.190.147,49
2. Nieuwe leningen	0,00	400.000,00	800.000,00	1.900.000,00	1.500.000,00	400.000,00
4. Overboekingen	-972.203,37	-971.133,58	-790.199,57	-808.247,61	-792.163,82	-798.175,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	966.005,60	964.935,81	784.001,80	802.049,84	785.966,05	791.977,23
1. Financiële schulden op 1 januari	1.006.387,03	966.005,60	964.935,81	784.001,80	802.049,84	785.966,05
2. Aflossingen	-1.012.584,80	-972.203,37	-971.133,58	-790.199,57	-808.247,61	-792.163,82
3. Overboekingen	972.203,37	971.133,58	790.199,57	808.247,61	792.163,82	798.175,00
Totaal financiële schulden	6.917.897,67	6.345.694,30	6.174.560,72	7.284.361,15	7.976.113,54	7.583.949,72

In het initiële meerjarenplan was een bedrag van € 400.000 nieuwe leningen opgenomen in 2020. Door de lage realisatiegraad van investeringen zullen er echter geen nieuwe leningen in 2020 worden aangegaan. Het aangaan van nieuwe leningen in de volgende jaren werd aangepast in functie van de verschuivingen in de investeringen. Ook de aflossingen werden in deze zin aangepast en dit voor zowel 2020 als voor de volgende jaren.

Als bijkomende toelichting wordt hieronder enerzijds de evolutie van de jaarlijkse leningslast (periode aflossingen en interesten) en de schuld per inwoner op 31 december voor de periode 2014 – 2025 weergegeven. Voor de jaren 2020 – 2025 wordt rekening gehouden met de opname van de geraamde nieuwe leningen.



4.5 GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES

Om de inhoud van de financiële nota van de aanpassing van het meerjarenplan goed te kunnen beoordelen is het goed om te weten welke uitgangspunten gebruikt zijn om de ontvangsten en de uitgaven te ramen. Hieronder is een beschrijving van de belangrijkste grondslagen en assumpties die het bestuur gekozen heeft bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020 – 2025.

4.5.1 Aankoop van goederen en diensten

Voor de aankoop van goederen en diensten is over het algemeen een stijgingspercentage van 1,5% gehanteerd.

4.5.2 Financiële uitgaven

Voor de berekening van de aflossingen en interesten van de nieuwe leningen in het meerjarenplan werden simulaties gemaakt op basis van volgende parameters:

- Rentevoet van 2%
- Duur van lening op 20 jaar
- Vaste rentevoet – niet herzienbaar

Door de instap in de directe inning van Limburg.net dient er in 2020 een werkkapitaal (€ 102.817) door de gemeente aan Limburg.net ter beschikking gesteld te worden onder de vorm van een toegestane lening. Dit werkkapitaal zal door Limburg.net in de jaren 2021 – 2023 terug worden afgelost.

4.5.3 Indexering van de lonen

Volgens de onderrichtingen vanwege de toezichthoudende overheid en op basis van het advies van het Planbureau van oktober 2020, wordt er een indexering van de lonen in november 2021 verwacht. Deze indexering werd opgenomen in de personeelsuitgaven voor 2021.

Om de personeelsuitgaven over de periode 2021 – 2025 te berekenen werd een jaarlijkse loonindex van 2% toegepast. Ondanks een bijna jaarlijkse indexesprong van de loonmassa zijn een aantal subsidies van hogere overheden van bv. de gesco-regularisatiepremie niet mee geïndexeerd.

4.6 FINANCIËLE RISICO'S

4.6.1 Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting is voor de meeste Vlaamse gemeenten één van de voornaamste en meest stabiele inkomstenbronnen. Zoals in de omgevingsanalyse beschreven schommelt de afhankelijkheidsgraad van het aandeel APB voor de gemeente Gingelom in het totaal van de exploitatieontvangsten van jaar tot jaar. In 2014 en 2017 bedroeg het aandeel APB resp. 24% en 31% van de totale ontvangsten. In het meerjarenplan 2020 – 2025 bedraagt de geraamde ontvangst uit de APB 25% van alle exploitatieontvangsten.

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Gaat de (lokale) levensstandaard (en hieraan gekoppeld het lokale gemiddeld inkomen) erop vooruit, dan stijgen de opbrengsten uit deze belasting (en omgekeerd). Ook bij een aangroei van de bevolking neemt de opbrengst toe (in de mate dat deze nieuwe inwoners beschikken over een belastbaar beroepsinkomen). Een hoge graad van vergrijzing kan dan weer een negatieve impact hebben.
- De inning van de aanvullende belasting is afhankelijk van het inningsritme van de FOD financiën. Pas na inkohiering van de individuele aanslagen, het versturen van de aanslagbiljetten (met een

betaaltermijn van 2 maanden) én de daadwerkelijke inning van de verschuldigde belastingen, zal de FOD financiën het gemeentelijk aandeel doorstorten. Sinds 2017 wordt er gewerkt met voorschotten (periode september - april). Deze voorschotten hebben echter enkel impact op de thesaurie: de gemeente is zeker een vooraf bepaald bedrag te ontvangen, los van het inkohieringsritme van het bewuste aanslagjaar. Het heeft echter géén budgettaire impact: hierdoor kunnen er nog steeds budgettaire schommelingen ontstaan wat deze belangrijke opbrengstenrubriek betreft.

- De opbrengsten worden (negatief) beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de federale overheid (o.a. taxshift). Simulaties van de FOD Financiën geven aan dat de gecumuleerde impact van de taxshift voor de gemeente Gingelom in de periode 2016 – 2021 geraamd wordt op € 297.000.
- Een bijkomend risico verbonden aan de ontvangsten uit de personenbelasting is de impact van de coronapandemie op de beschikbare inkomens van de gezinnen. De grootte van deze impact is op korte termijn moeilijk in te schatten. Te verwachten valt wel dat er op de inkomsten van 2021 en volgende jaren een negatief effect zal zijn.

4.6.2 Financiële linken met verbonden entiteiten

Bij de opmaak van de meerjarenplanning worden best niet louter de eigen ontvangsten en uitgaven tegen het licht gehouden, maar tevens deze van de zogenaamde “verbonden entiteiten”. Binnen de beperkingen van de beschikbare financiële middelen moeten ook deze partnerbesturen in samenspraak met hun moederentiteit weloverwogen keuzes maken.

Hierbij mag ook de regelgeving niet over het hoofd gezien worden. De verbonden entiteiten volgen elk hun eigen weg: zo worden de politie- en de hulpverleningszones nog steeds federaal geregeld, terwijl kerkfabrieken, intercommunales en autonome gemeentebedrijven Vlaams worden aangestuurd. Deze complexiteit maakt een goede opvolging er niet eenvoudiger op.

“Goede afspraken maken goede vrienden.” Het is een motto dat zeker zijn waarde kan bewijzen in de relaties met de verbonden entiteiten. Afspraken rond het personeelskader, de aanvaardbare werkingskosten, acceptabele groeivoeten, de wijze van financiering en het omgaan met eventuele reserves ... het is maar een greep uit de diverse elementen die moeten worden afgetoetst met de partners om onaangename verrassingen te vermijden. Een gebrek aan dergelijke afspraken houdt dus zonder twijfel ernstige risico's in.

4.6.2.1 Politiezones

In de sector is er reeds enige tijd onrust over de toekomstvisie van de hogere overheden over de ideale (en minimale) schaalgrootte van lokale politiezones, om te kunnen voldoen aan alle basisfunctionaliteiten. Of het zal komen tot een vrijwillige dan wel verplichte fusieoperatie is op heden nog steeds niet duidelijk. Volgende overwegingen moeten worden gemaakt: operationeel, bestuurlijk en financieel, wat in elk geval bij zowel verplichte als vrijwillige fusies een duidelijk businessplan zal vergen.

Zoals gekend weegt de pensioenproblematiek zwaar binnen een politiezone, door de hoge graad van statutarisering en het gegeven dat de personeelskosten het gros van de uitgaven omvat (vaak meer dan 85% van de totale kosten).

4.6.2.2 Hulpverleningszones (HVZ)

Op 1 januari 2015 zijn de hulpverleningszones in het leven geroepen. De brandweer en de dringende geneeskundige hulpverlening (DGH) functioneren sindsdien als een aparte, autonome entiteit, zowel operationeel, juridisch als financieel.

De doelstelling van de federale overheid is hierbij steeds geweest dat deze brandweershervorming geen meerkost voor de gemeenten en steden mocht inhouden. Maar deze stelling komt steeds meer onder druk te staan. De financiering van de werking van de zone gebeurt voornamelijk door toelagen van de federale overheid enerzijds en via gemeentelijke dotaties anderzijds.

De onzekerheid omtrent het aanhouden van het vooropgestelde groeipad van de basis- en aanvullende dotatie van de federale overheid, de reële kostprijs van het nieuwe statuut bij volle werking, evenals de

steeds hogere eisen inzake opleidingen en de grote investeringsbehoefte binnen de zone zijn een aantal elementen uit de hervorming die mogelijk toch kunnen resulteren in bijkomende (zware) financiële lasten.

Het gegeven dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van de lokale politie en de hulpverleningszone (federale overheid) niet hetzelfde is als het beleidsniveau dat de rekening van deze beslissingen dreigt te zullen moeten betalen (lokale besturen) vormt voor deze laatste een groot financieel risico.

4.6.2.3 Erediensten

De nodige omzichtigheid dient aan de dag gelegd te worden met de verplichte tussenkomsten in de werkingskosten van de erediensten. Gingelom telt heden 10 kerkfabrieken waarvan eentje op non-actief is wegens geen werking meer. Ondanks de afsprakennota met hierin opgenomen een exploitatietoelage van maximaal € 115.000 te verdelen over de verschillende kerkfabrieken, slaagt het huidig centraal kerkbestuur er niet in om in overleg met de kerkfabrieken tot een gedragen verdeling van de exploitatiemiddelen te komen.

Voor de investeringswerken aan de kerken worden geen doorgeeffeningen met de kerkfabrieken meer afgesloten. Hierdoor zal de leningslast van de kerkfabrieken stilaan afnemen. Dit zal de exploitatietoelage ten goede komen. Voor de noodzakelijke investeringen zullen investeringssubsidies door de gemeente verleend worden. Tot op heden is er geen visie vanuit het centraal kerkbestuur over hoe in de toekomst om te gaan met de verschillende kerkgebouwen en de verschillende kerkfabrieken. Het blijft een ad-hoc werking waarbij tot op heden geen gedragen standpunten ingenomen zijn over bijvoorbeeld welke kerken een neven- of herbestemming kunnen krijgen.

Het wordt steeds moeilijker om geschikte en nieuwe kandidaten te vinden voor de kerkfabrieken en het centraal kerkbestuur. Steeds meer leden verkeren omwille van leeftijd in de onmogelijkheid om nog een actieve rol te vervullen in de besturen en haken hierdoor af. Het gevolg hiervan is dat het steeds moeilijker wordt om de nodige beleidsrapporten (rekening, budgetten) nog tijdig op te maken en aan te leveren aan de gemeente en andere hogere overheden. Op termijn kan dit de werking van de kerkfabrieken onmogelijk maken.

4.6.3 Schuldenlast beheren en onder controle houden

De gemeente Gingelom blijft een hoge schuldenlast dragen. De voorbije legislatuur is de schuld van de gemeente sterk gedaald.

Vaak zijn nieuwe leningen echter nodig om de geplande investeringen te kunnen uitvoeren. Een oud zeer in Gingelom en heel veel andere gemeentebesturen is de lage realisatiegraad van het vooropgestelde investeringsprogramma. Dit zorgt voor heel veel problemen, niet alleen inzake optimale projectplanning, maar eveneens kan dit leiden tot onrealistische budgettering en vooral inefficiënte financiering.

De invoering van BBC komt hier ter hulp en beoogt de financiering te sturen vanuit liquiditeitsnoden en niet langer meer vanuit budgetten en geplande investeringen. Maar ook dit vereist een degelijk projectmanagement, wat niet alleen een duidelijke en tijdsgebonden planning inhoudt, maar al evenzeer een realistisch en haalbaar investeringsprogramma. Nog te vaak worden vanuit politiek oogpunt projecten en investeringen in een bepaald jaar ingeschreven, terwijl vooraf goed geweten is dat deze niet haalbaar zijn. Hoeveel de gemeente op jaarbasis kan investeren is immers zowel financieel als operationeel gelimiteerd.

Dergelijke wijze van budgettering belast de administratie onnodig. Enerzijds de uitvoerende diensten, die de druk en stress ervaren om het onhaalbare toch mogelijk te maken. Anderzijds de financiële dienst, die zijn thesaurieplanning en het aangaan van nieuwe leningen niet kan steunen op betrouwbare cijfers en assumpties. Het risico bestaat erin dat de investeringen mogelijk ge-prefinancierd worden met kortlopende financieringsinstrumenten zoals vaste termijnkredieten of thesauriebewijzen, om dan pas naar het jaareinde toe een structurele financiering onder de vorm van een langlopende lening aan te gaan in functie van de reële realisatiegraad.

De schuldenlast verder onder controle houden en een goede balans vinden tussen investeren en schuldenlast, zal een uitdaging vormen in de komende beleidsperiode. De gemeente zal worden geholpen door de BBC om haar schulden onder controle te houden. Het tweede evenwichtscriterium - de autofinancieringsmarge (AFM) - heeft immers precies de bedoeling om de structurele gezondheid van de gemeente na te gaan. Vanaf 2020 komt daar de gecorrigeerde AMF bovenop, waarbij een bestuur moet kunnen aantonen dat het voldoende aflost in verhouding tot haar openstaande schuld.

De schuldenlast onder controle houden, vergt sowieso veel inspanningen. Actief schuldbeheer kan leiden tot optimalisaties van de schuldenportefeuille en tot meer evenwicht in korte en lange termijnschulden die binnen een bepaald aanvaardbaar risicokader kunnen resulteren in meer budgettaire ruimte. Diversificatie van de leningenportefeuille is dus aangewezen.

Volgende risico's inzake het schuldbeheer moeten worden afgedekt:

- het renterisico: het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving;
- het aflossingsrisico: het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen en certificaten of hogere aflossingen omwille van de wijzigende omgeving;
- liquiditeits- en herfinancieringsrisico: het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt.

4.6.4 Stijgende pensioenlasten

De stijgende pensioenlasten situeren zich voor het gemeentebestuur op 2 fronten:

a) Pensioenlasten vastbenoemde personeelsleden:

De financiering van de pensioenen van de gepensioneerde vastbenoemde personeelsleden verloopt via een repartitiesysteem, beheerd door het DIBISS (RSZ). Dit houdt in dat de pensioenbijdragen van de actieve vastbenoemde personeelsleden dienen voor de betaling van de pensioenen van de gepensioneerde collega's. Door de langere gemiddelde levensverwachting en de afname van het aantal actieve vastbenoemden, zijn er steeds hogere bijdragen nodig om de pensioenen nog betaald te kunnen krijgen. Zo groeide de wettelijke basispensioenbijdrage van 27,5% in 2009 stelselmatig aan en bedraagt heden 41,5%. Deze bijdrage bestaat uit enerzijds een werkgeversbijdrage en een werknemersbijdrage (7,5%).

Door het aanspreken van het reservefonds werd voor de periode 2020 - 2021 een korting van 3% gegeven op de wettelijke basispensioenbijdrage. De effectieve basispensioenbijdrage bedraagt hierdoor 38,50%. Het is tot op heden niet duidelijk wat de effectieve pensioenbijdrage in 2022 en daarna zal zijn. Indien vanaf 2022 de wettelijke pensioenbijdrage van 43% zal worden aangerekend betekent dit een jaarlijkse extra kost van € 50.000 ten opzichte van de huidige 38,50%. Deze kost werd nog niet meegerekend in de financiële nota van het meerjarenplan 2020 - 2025.

Een tweede risico in verband met de pensioenen van de vastbenoemde personeelsleden situeert zich op het vlak van de responsabiliseringsbijdrage. Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de gemeente waarvan de pensioenlast, voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betaalt. Het verschil tussen beide (=deficit) wordt vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt en het resultaat vormt het bedrag van de bruto responsabiliseringsbijdrage. De responsabiliseringscoëfficiënt is een (tijdelijke) korting die deficitaire besturen genieten op hun deficit. De responsabiliseringsbijdrage zorgt er met andere woorden voor dat de ene gemeente niet moet opdraaien voor de opgebouwde pensioenlast van de andere.

In de opgevraagde ramingen van de basis- en responsabiliseringsbijdragen van november 2020 dient zowel het OCMW als de gemeente voorlopig geen responsabiliseringsbijdrage te betalen. Op het einde van de legislatuur in 2024 bestaat volgens de laatste simulaties de kans dat het OCMW wel een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd. M.a.w. de berekende basispensioenbijdrage zal hoger zijn dan de jaarlijkse pensioenlast.

Twee risicofactoren hebben met andere woorden een impact op de responsabiliseringsbijdragen:

- De pensioenlast van de gewezen vastbenoemde personeelsleden. Deze pensioenlast daalt bij het overlijden van een gepensioneerd voormalig statutair personeelslid. De pensioenlast stijgt telkens er een statutair personeelslid met pensioen gaat.
- De wettelijke basispensioenbijdrage die de gemeente jaarlijks (op maandbasis) overmaakt aan het wettelijk pensioenfonds (via RSZ). Deze bijdrage wordt berekend op het basisloon van de in dienst zijnde statutaire ambtenaren. In de mate dat de gemeente statutaire ambtenaren niet vervangt, of vervangt door contractuele ambtenaren, daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds van RSZ. Het pensioen van contractuele ambtenaren wordt immers betaald door een ander (gesolidariseerd) pensioenfonds. De patronale bijdrage die de gemeente betaalt voor contractuele personeelsleden (28,86 %) is lager dan deze voor statutaire ambtenaren (50,19 %). De werknemersbijdrage bedraagt in beide gevallen 7,5 %

De verhoging van de wettelijke pensioenleeftijd heeft een tijdelijk positief gevolg voor de evolutie van de te betalen responsabiliseringsbijdrage. Statutaire ambtenaren gaan immers een paar jaar later met pensioen. Gedurende die jaren spijs de gemeente verder de pensioenkas, terwijl aan de betrokken ambtenaren gedurende die extra jaren nog geen pensioen dient uitbetaald te worden.

Op heden is er nog geen solidariteit tussen de responsabiliseringsbalans van de gemeente en het OCMW binnen eenzelfde gemeente. Een gemeentebestuur kan met andere woorden deficitair zijn, terwijl het OCMW een positief saldo vertoont. In dat geval wordt het overschot van het OCMW gebruikt voor de solidariteit van andere besturen, terwijl er voor het deficitair bedrag van de gemeente toch een bijdrage moet worden betaald. Er is een nieuw wetgevend initiatief nodig om deze onlogische situatie uit de wereld te helpen.

In de komende jaren dient overwogen te worden of het de moeite loont om het aanwervingsbeleid van beide besturen in die mate aan te passen dat de responsabiliseringsbijdrage wordt geminimaliseerd. Er moet dan worden afgewogen of de lagere bijdrage voor contractuele personeelsleden al dan niet opweegt tegen de hogere bijdrage voor statutaire ambtenaren (die dan wel het responsabiliseringsdeficit verkleint).

b) Pensioenlasten gewezen mandatarissen:

Voor de (gewezen) mandatarissen dient de pensioenlast rechtstreeks door het bestuur gedragen te worden. Dit zorgt voor gigantische verplichtingen in de toekomst. Sinds de opmaak van de jaarrekening 2015 werd er in de balans een raming opgenomen van de schuld op lange termijn om de toekomstige verplichtingen aangaande de pensioenlast van gewezen mandatarissen te voldoen. Deze raming wordt vervolgens elk jaar bij de opmaak van de jaarrekening geactualiseerd. Eind 2019 bedroeg de geraamde schuld op lange termijn meer dan € 2.345.000. Hierdoor krijgen we een indicatie van de hoogte van de toekomstige schuld, maar wordt het risico niet afgedekt. Het zal bijgevolg in de budgetten verwerkt worden op het moment dat de mandataris in kwestie effectief met pensioen gaat.

In onderstaande tabel is de evolutie van de pensioenen van de gewezen mandatarissen weergegeven:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gemeente	113.500	113.500	133.000	135.660	138.373	141.141
OCMW	9.260	9.445	9.634	9.827	10.023	10.224
Totaal	122.760	122.945	142.634	145.487	148.396	151.365

4.7 BIJKOMENDE DOCUMENTATIE

Een overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en ramingen met de bijhorende ontvangsten en uitgaven wordt in de documentatie van de aanpassing meerjarenplan meegeleverd. Dit aparte document 'Documentatie bij aanpassing meerjarenplan 2020 – 2025' is terug te vinden op de gemeentelijke website onder <http://www.gingelom.be/beleidsrapporten>.

5 MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN

5.1 EXPLOITATIE

5.1.1 Personeel

Door het sectoraal akkoord 2020 diende er vanaf 2020 een koopkrachtverhoging van € 200 toegekend te worden aan het personeel. Deze koopkrachtverhoging werd via verhoging van de maaltijdcheques doorgevoerd, deze verhoging bedroeg € 1,36 per uitgereikte maaltijdcheque vanaf 01/01/2020. Dit betekent een jaarlijkse verhoging van € 30.000 ten opzichte van voorheen. De nodige kredieten worden in de aanpassing meerjarenplan opgenomen voor zowel 2020 als de volgende jaren. De waarde van de maaltijdcheques worden niet meer verhoogd in de periode 2021 – 2025.

Voor de contractuele personeelsleden is een bijdrage aan de 2^{de} pensioenpijler voorzien van 3%. Deze zal niet worden verhoogd in de komende periode 2020 – 2025.

De wettelijke basisbijdragevoet voor de pensioenvorming van de statutaire personeelsleden bedraagt voor 2020 en 2021 41,5%. Hierop wordt voor de jaren 2020 en 2021 een korting van 3% ontvangen op de basispensioenbijdrage. Zodat er een effectieve bijdrage is van 38,5%. Deze bijdrage werd ook doorgetrokken in de periode 2022 – 2025.

In onderstaande tabel worden de voorgestelde aanpassingen met betrekking tot de verschillende soorten bezoldigingen weergegeven.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Politiek personeel						
Huidig	245.656	249.933	254.296	258.746	263.285	267.914
Aanpassing	6.415	5.285	5.391	5.498	5.609	5.721
Nieuw	252.071	255.218	259.687	264.244	268.894	273.635
Statutairen						
Huidig	2.165.883	2.212.259	2.193.079	2.236.897	2.281.589	2.327.175
Aanpassing	-9.124	-38.176	21.662	22.096	22.533	22.982
Nieuw	2.156.759	2.174.083	2.214.741	2.258.993	2.304.122	2.350.157
Contractuelen						
Huidig	3.680.449	3.728.683	3.783.456	3.859.918	3.935.997	4.014.529
Aanpassing	-168.622	-103.468	-85.919	-88.493	-89.245	-90.912
Nieuw	3.511.827	3.625.215	3.697.537	3.771.425	3.846.752	3.923.617
Andere personeelskosten						
Huidig	231.495	232.217	252.966	254.593	256.243	257.920
Aanpassing	2.446	28.603	9.526	9.597	9.670	9.845
Nieuw	233.941	260.820	262.492	264.190	265.913	267.765
Pensioenen						
Huidig	123.528	125.998	143.518	146.389	149.316	152.303
Aanpassing	-768	-3.053	-884	-902	-920	-938
Nieuw	122.760	122.945	142.634	145.487	148.396	151.365
Totaal bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Huidig	6.447.011	6.549.090	6.627.315	6.756.543	6.886.430	7.019.841
Aanpassing	-169.653	-110.809	-50.224	-52.204	-52.353	-53.302
Nieuw	6.277.358	6.438.281	6.577.091	6.704.339	6.834.077	6.966.539

Ten opzichte van het initiële meerjarenplan wordt de totale loonkost in 2020 verminderd met € 169.000 en € 110.000 in 2021. Ook de volgende jaren is er nog een vermindering van de loonkost met ongeveer € 50.000.

Een gedetailleerd overzicht van de opgenomen wijzigingen wordt in hoofdstuk 7 van de documentatie van de aanpassing meerjarenplan beschreven.

5.1.2 Algemene werkingsmiddelen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven - goederen en diensten						
Huidig	1.866.883	1.795.718	1.814.008	1.812.821	1.844.305	1.845.122
Aanpassing	-252.596	37.667	-22.000	-21.010	-22.374	-33.674
Nieuw	1.614.287	1.833.384	1.792.008	1.791.811	1.821.931	1.811.448
Operationele ontvangsten uit de werking						
Huidig	1.125.993	1.120.051	1.090.217	1.100.893	1.103.973	1.108.905
Aanpassing	-236.600	-57.329	-25.501	-25.473	-24.342	-24.260
Nieuw	889.393	1.062.722	1.064.716	1.075.420	1.079.631	1.084.645

5.1.3 Toegestane werkingsubsidies

In onderstaande lijst worden de belangrijkste werkingstoelagen met de wijzigingen weergegeven:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hulpverleningszone						
Huidig	274.480	279.970	285.569	291.280	297.106	303.048
Aanpassing	0	0	0	0	0	0
Nieuw	274.480	279.970	285.569	291.280	297.106	303.048
Politie						
Huidig	704.497	765.000	793.190	810.647	831.796	852.030
Aanpassing	-7.660	-29.670	-24.140	-24.882	-25.595	-26.190
Nieuw	696.837	735.330	769.050	785.765	806.201	825.840
Limburg.net						
Huidig	466.950	495.289	504.815	514.531	524.442	534.551
Aanpassing	0	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950	-39.950
Nieuw	466.950	455.339	464.865	474.581	484.492	494.601
Kerkefabrieken						
Huidig	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Aanpassing	0	0	0	0	0	0
Nieuw	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Park van de Vriendschap						
Huidig	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
Aanpassing	0	0	0	0	0	0
Nieuw	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000

De werkingstoelage voor de hulpverleningszone, de kerkefabrieken en het Park van de Vriendschap zijn behouden gebleven ten opzichte van het oorspronkelijke meerjarenplan.

De werkingsbijdrage aan Limburg.net werd vanaf 2021 jaarlijks met 39.950 verminderd.

Voor de werkingsbijdrage aan de politie werden de definitieve begrotingscijfers voor 2020 en volgende jaren pas ontvangen na goedkeuring van het initiële meerjarenplan 2020-2025. In de huidige aanpassing werden zowel de kredieten 2020 als de volgende jaren naar beneden aangepast. Bij opmaak van de aanpassing werden van de politiezone het krediet van 2021 ontvangen. Kredieten voor periode 2022-2025 werden niet tijdig ontvangen. Bijgevolg zullen deze kredieten niet overeenkomen met de goedgekeurde begrotingscijfers van de politiezone, deze worden pas verwacht eind december 2020.

5.1.4 Gemeentelijke opcentiemen op de onroerende voorheffing

Het tarief voor de gemeentelijke opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV) blijft ongewijzigd voor de periode 2020 - 2025 i.e. 1.038 OOV .

De geraamde ontvangsten met de voorgestelde aanpassingen worden hieronder weergegeven:

OOV	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Huidig	1.621.862	1.638.081	1.654.461	1.671.006	1.687.716	1.704.593
Aanpassing	0	13.540	13.676	13.813	13.951	14.090
Nieuw	1.621.862	1.651.621	1.668.137	1.684.819	1.701.667	1.718.683

De aanpassing op de OOV werden gebaseerd op het document van de Vlaamse belastingdienst voor de raming van ontvangsten voor 2021. In de volgende jaren werd een indexatie van 1% aangehouden.

5.1.5 Aanvullende belasting op de personenbelasting

Het tarief voor de aanvullende personenbelasting (APB) blijft ongewijzigd voor de periode 2020 - 2025 i.e. 8%. De geraamde ontvangsten met de voorgestelde aanpassingen worden hieronder weergegeven:

APB	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Huidig	2.936.780	2.973.510	3.064.428	3.161.626	3.193.242	3.225.174
Aanpassing	172.253	-73.141	-164.630	-199.650	-137.074	-71.553
Nieuw	3.109.033	2.900.369	2.899.798	2.961.976	3.056.168	3.153.621

De FOD Financiën heeft zowel nieuwe ramingen berekend voor het lopende jaar 2020 als voor het volgende boekjaar 2021. De hogere ontvangsten van 2020 (€ +172.253) vloeien voort uit de impact van de versnelling van het inkohieringsproces voor het aanslagjaar 2020. Het nieuwe bedrag houdt ook rekening met de impact van de Tax shift.

Voor het boekjaar 2021 werden de verwachte ontvangsten naar beneden bijgesteld (€ -73.141). Deze negatieve bijsturing is o.a. een gevolg van de versnelde inkohieringen voor het aanslagjaar 2020 – zie ook de hogere ontvangsten in 2020. Bij de raming voor 2021 werd eveneens rekening gehouden met de impact van de coronapandemie welke vooral voelbaar zal zijn in de inkohieringen in het 2^{de} deel van 2021. Vanaf dan worden de betalingen voor het aanslagjaar 2021 (inkomsten 2020) ontvangen. De grootste impact van de coronacrisis zal echter voelbaar worden in de ontvangsten vanaf 2022.

De FOD Financiën bezorgde ook een simulatie van de ontvangsten voor de periode 2022 - 2025. Deze bedragen werden ook opgenomen in de aanpassing meerjarenplan en houden rekening met de impact uitgaande van de maatregelen die werden genomen in het kader van de Covid-19 pandemie op het aandeel van de personenbelasting voor de gemeente.

Over de periode 2020 – 2025 is de voorspelling dat de gemeente € 473.795 minder zal ontvangen uit de APB dan in het initiële meerjarenplan begroot.

5.1.6 Exploitatiesaldo

In onderstaande tabel wordt het totaal van exploitatie uitgaven en ontvangsten weergegeven en dit in verhouding met het initiële meerjarenplan.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven						
Huidig	10.832.481	10.932.559	11.067.502	11.242.261	11.438.515	11.593.245
Aanpassing	-339.182	-130.552	-171.616	-173.255	-159.499	-161.948
Nieuw	10.493.299	10.802.007	10.895.886	11.069.006	11.279.016	11.431.297
Ontvangsten						
Huidig	12.120.448	12.449.588	12.656.145	12.900.854	13.095.634	13.294.041
Aanpassing	-54.725	-220.528	-279.295	-315.284	-252.801	-188.420
Nieuw	12.065.723	12.229.060	12.376.850	12.585.570	12.842.833	13.105.621
Exploitatiesaldo						
Huidig	1.287.967	1.517.029	1.588.643	1.658.593	1.657.119	1.700.796
Aanpassing	284.457	-89.976	-107.679	-142.029	-93.302	-26.472
Nieuw	1.572.424	1.427.053	1.480.964	1.516.564	1.563.817	1.674.324

Door de voorgestelde aanpassingen wordt het exploitatiesaldo in 2020 verbeterd met € 284.000, in de volgende jaren wordt het exploitatiesaldo verslechterd.

De documentatie van het meerjarenplan bevat een apart hoofdstuk over de impact van de coronacrisis. Al de bijstellingen door interne verschuivingen, bijkomende of weggevallen uitgaven, bijkomende of verminderde ontvangsten worden in hoofdstuk 8 van de documentatie uitvoerig toegelicht.

5.2 INVESTERINGEN

Alle investeringen werden geactualiseerd en zowel de planning als de transactiekredieten werden in functie van beschikbare gegevens geactualiseerd.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal
Uitgaven							
Huidig	3.083.990	2.768.700	2.793.400	3.354.400	1.742.400	671.900	14.414.790
Aanpassing	-1.512.809	-87.250	72.000	490.000	1.651.500	750.000	1.363.441
Nieuw	1.571.181	2.681.450	2.865.400	3.844.400	3.393.900	1.421.900	15.778.231
Ontvangsten							
Huidig	854.676	741.723	831.223	437.923	325.423	290.423	3.481.391
Aanpassing	-407.926	129.091	94.091	184.091	-15.909	-15.909	-32.473
Nieuw	446.750	870.814	925.314	622.014	309.514	274.514	3.448.918

In de periode 2020-2025 wordt er na aanpassing € 1,36 mln aan extra investeringen opgenomen. Hierdoor zal er in de periode 2020 -2025 een totaal van € 15,78 mln worden geïnvesteerd.

De investeringsontvangsten blijven stabiel over de periode 2020-2025.

5.3 FINANCIËEL

5.3.1 Aangaan nieuwe leningen

Om het financieel evenwicht te realiseren en nieuwe investeringen te kunnen financieren dienen er over de periode van het meerjarenplan nieuwe leningen aangegaan worden. In functie van de verschuiving in tijd van investeringen en meer accurate investeringskosten werden de nieuwe leningen aangepast. In het initiële meerjarenplan was een totaal bedrag van € 4,9 mln aan nieuwe leningen ingeschreven, na aanpassing werd € 5,0 mln aan leningen ingeschreven.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nieuwe leningen						
Huidig	400.000	800.000	1.200.000	1.900.000	600.000	0
Aanpassing	-400.000	-400.000	-400.000	0	900.000	400.000
Nieuw	0	400.000	800.000	1.900.000	1.500.000	400.000

5.3.2 Jaarlijkse leningslast

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aflossingen						
Huidig	1.027.772	1.003.712	1.020.040	856.682	876.206	824.600
Aanpassing	-15.187	-31.509	-48.907	-66.482	-67.958	-32.435
Nieuw	1.012.585	972.203	971.133	790.200	808.248	792.165
Interesten						
Huidig	258.893	230.147	217.816	223.315	212.790	188.290
Aanpassing	-20.604	-29.122	-35.110	-34.548	-18.091	-7.211
Nieuw	238.289	201.025	182.706	188.767	194.699	181.079
Leningslast per jaar						
Huidig	1.286.665	1.233.859	1.237.856	1.079.997	1.088.996	1.012.890
Aanpassing	-35.791	-60.631	-84.017	-101.029	-86.049	-39.645
Nieuw	1.250.874	1.173.228	1.153.839	978.967	1.002.947	973.244

Door het later opnemen van nieuwe leningen is de totale jaarlijkse leningslast naar beneden bijgestuurd.

5.4 VERWERKING VAN HET RESULTAAT VAN DE JAARREKENING 2019

Bij de opmaak van de aanpassing van het meerjarenplan dient het resultaat van de jaarrekening over het boekjaar 2019 geïntegreerd te worden. Het resultaat wordt ingeschreven in de aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2) onder het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorige boekjaar.

In het schema M2 van het financieel evenwicht werd in het oorspronkelijk meerjarenplan in 2020 voor het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorige boekjaar (zijnde 2019) € 2.886.899 opgenomen.

In de jaarrekening 2019 bedroeg het resultaat € 4.045.142 , dit is een verbetering van het geraamde resultaat met € 1.158.243.

5.5 OVERZICHT VAN ALLE WIJZIGINGEN

In onderstaande tabel zijn alle ramingen opgenomen met de huidige transactiekredieten, eventuele wijzigingen en de nieuwe transactiekredieten. Omwille van de leesbaarheid van het document worden enkel de boekjaren 2020 en 2021 getoond. Een volledig overzicht over de periode 2020-2025 van de nieuwe transactiekredieten is terug te vinden onder hoofdstuk I van de documentatie.

Gebruikte afkortingen in de tabel:

- BD : Beleidsdoelstelling
- AP : Actieplan
- AC : Actie
- RA : Raming
- O/U : Ontvangsten/Uitgaven
- E/I : Exploitatie / Investing
- G/O : Gemeente / OCMW

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
Hoofdstuk I: Algemene financiering						
BD000001 Het bestuur voert een gezond financieel beleid						
AP000001 Het ontvangen van belastingen						
AC000001 Het ontvangen van belastingen op ondernemingen						
○ - E - G - RA000007 Belasting op standplaatsen handelskramen	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
○ - E - G - RA000003 Belasting op hinderlijke inrichtingen	13.500	0	13.500	13.500	0	13.500
○ - E - G - RA000002 Retributie op nieuwe aanvragen hinderlijke inrichtingen	500	0	500	500	0	500
AC000002 Het ontvangen van persoonsgebonden belastingen						
○ - E - G - RA000014 Compensatie energiezuinige woningen	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000
○ - E - G - RA000013 Het innen van GAS - boeten	500	0	500	500	0	500
○ - E - G - RA000011 Aanvullende belasting op de motorrijtuigen - verkeersbelasting	138.615	0	138.615	140.001	-2.291	137.710
○ - E - G - RA000010 Aanvullende belasting op de personenbelasting (APB)	2.936.780	172.253	3.109.033	2.973.510	-73.141	2.900.369
○ - E - G - RA000009 Aanvullende belasting op de opcentiemen van de onroerende voorheffing (OOV)	1.621.862	0	1.621.862	1.638.081	13.540	1.651.621
U - E - G - RA000008 Administratiekost personenbelasting 1% (APB)	29.368	-852	28.516	29.735	305	30.040
AP000002 Maximaliseren van de financiële middelen voor de dagelijkse werking						
AC000003 Algemene overdrachten tussen verschillende bestuurlijke niveaus (Gemeentefonds, Plattelandsfonds en Eliaheffing)						
○ - I - G - RA001918 Vlaams fonds voor plattelandsinvesteringen (Plattelandsfonds)	224.514	0	224.514	224.514	0	224.514
○ - E - G - RA001893 Bijdrage Eliaheffing	65.470	0	65.470	65.470	0	65.470
○ - E - G - RA001881 Subsidie open ruimte	173.622	380	174.002	355.153	-3.548	351.605
○ - E - G - RA000018 Gesco-regularisatiepremie: loonpremie en werkgeversbijdrage-vermindering	642.740	0	642.740	642.740	0	642.740
○ - E - G - RA000017 Aanvullende dotatie aan het Gemeentefonds ter vervanging van de diverse sectora	87.670	0	87.670	87.670	0	87.670
○ - E - G - RA000016 Gemeentefonds (OCMW en gemeente)	2.639.514	-26.321	2.613.193	2.732.019	-27.132	2.704.887
○ - I - G - RA000015 Vlaams fonds voor plattelandsinvesteringen (Plattelandsfonds) -niet meer gebruiken	15.909	-15.909	0	15.909	-15.909	0
○ - E - O - RA001563 Gesco-regularisatiepremie: loonpremie en werkgeversbijdrage-vermindering	128.996	0	128.996	128.996	0	128.996
AC000004 Financiering van de bestaande leningen en aangaan nieuwe leningen						
○ - E - G - RA000026 Terugvordering financiële kosten (interesten) op leningen ten laste van derden	9.080	0	9.080	8.204	-85	8.119
U - E - G - RA000025 Interesten op bestaande leningen ten laste van derden - financiële kosten	9.080	0	9.080	8.204	-85	8.119
U - E - G - RA000024 Interesten op bestaande leningen ten laste van de gemeente - financiële kosten van	249.813	-14.000	235.813	221.943	-29.038	192.905
○ - F - G - RA000023 Terugvordering van periodieke aflossingen van leningen ten laste van derden	42.567	0	42.567	43.426	-2	43.424
U - F - G - RA000022 Periodieke aflossing van leningen ten laste van derden	42.567	0	42.567	43.426	-2	43.424
U - F - G - RA000021 Periodieke aflossing van leningen ten laste van de gemeente	985.187	-15.187	970.000	960.267	-31.507	928.760
○ - F - G - RA000020 Aangaan van nieuwe leningen ten laste van de gemeente	400.000	-400.000	0	800.000	-400.000	400.000
AC000005 Het opvolgen van diverse ontvangsten en uitgaven						
○ - E - G - RA000032 Creditintresten op bankrekeningen	300	0	300	300	0	300

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
O - E - G - RA000031 Innen van aanmaningskosten en diverse ontvangsten	2.200	0	2.200	2.200	0	2.200
U - E - G - RA000030 Minderwaarden op de realisatie van werkingsvorderingen (oninbaar)	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000
U - E - G - RA000029 Belastingen - Roerende en onroerende voorheffing	5.300	-500	4.800	5.380	-500	4.880
U - E - G - RA000028 Diverse (financiële) kosten	250	0	250	254	0	254
O - E - O - RA001568 Creditintresten op bankrekeningen	50	0	50	50	0	50
O - E - O - RA001567 Innen van aanmaningskosten en diverse ontvangsten	500	0	500	500	0	500
U - E - O - RA001566 Minderwaarden op de realisatie van werkingsvorderingen (oninbaar)	10.000	0	10.000	7.500	2.500	10.000
U - E - O - RA001565 Belastingen - Roerende en onroerende voorheffing	7.100	0	7.100	6.936	550	7.486
U - E - O - RA001564 Diverse (financiële) kosten	250	0	250	250	0	250
AC000006 Het beheren van onroerende goederen						
U - I - G - RA001885 Aankoop van terreinen	0	0	0	0	0	0
O - I - G - RA000038 Verkoop van gebouwen en terreinen	205.000	-205.000	0	0	220.000	220.000
O - E - G - RA000037 Erfpachtvergoeding voor gebruik schoolgebouwen en gronden door het GO!	62.197	0	62.197	62.197	0	62.197
O - E - G - RA000036 Concessie appartement en cafetaria sporthal De Winning	19.900	-15.000	4.900	20.199	-7.599	12.600
O - E - G - RA000035 Opbrengsten uit verhuur gronden en gebouwen (Wijkwerken, Kind&Gezin, Politie)	10.200	700	10.900	10.200	700	10.900
O - E - G - RA000034 Verhuur, pacht- en jacht-rechten op landbouwgronden	180	0	180	183	0	183
O - I - O - RA001570 Verkoop van gebouwen en terreinen	0	0	0	0	0	0
O - E - O - RA001569 Verhuur, pacht- en jacht-rechten op landbouwgronden	30.500	0	30.500	30.958	0	30.958
AP000003 Deelname in overheidsondernemingen						
AC000008 Aandelen en toetredingen						
U - E - G - RA001896 Interest dividend De Lijn	6	0	6	5	0	5
U - F - G - RA000039 Volstorting Dividend De Lijn	18	0	18	19	0	19
AC000009 Innen van dividenden						
O - E - G - RA000049 Dividend TMVS / Farys	8	0	8	8	0	8
O - E - G - RA000047 Dividend Fluvius Limburg activiteit KabelTV	81.235	0	81.235	82.860	0	82.860
O - E - G - RA000046 Dividend Fluvius Limburg activiteit Gas	35.466	0	35.466	36.175	0	36.175
O - E - G - RA000045 Dividend Fluvius Limburg activiteit Elektriciteit	145.462	0	145.462	148.371	0	148.371
O - E - G - RA000044 Dividend Nuhma nv	49.472	0	49.472	49.472	990	50.462
O - E - G - RA000043 Toelage Rioleringsfonds Fluvius Limburg (Inter-Aqua)	70.189	0	70.189	70.189	0	70.189
O - E - G - RA000042 Dividend CV Nieuw Sint-Truiden	12	0	12	12	0	12
O - E - G - RA000041 Dividend Kleine Landeigendom	25	0	25	25	0	25

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
Hoofdstuk 2: Interne zaken						
BD000002 Zorgen voor een efficiënte organisatie en gemotiveerde medewerkers						
AP000004 Voeren van een HRM-beleid						
AC000010 Organiseren van welzijn en veiligheid op de werkvloer						
O - E - G - RA001931 Terugvordering personeelskosten noodplan- en preventie-ambtenaar (samenwerki	0	0	0	0	26.950	26.950
U - E - G - RA001930 Wedde noodplan- en preventie-ambtenaar	0	0	0	0	38.300	38.300
U - E - G - RA001929 Werkgeversbijdragen noodplan- en preventie-ambtenaar	0	0	0	0	13.350	13.350
U - E - G - RA001928 Maaltijdcheques noodplan- en preventie-ambtenaar	0	0	0	0	1.400	1.400
O - E - G - RA001927 Inhoudingen maaltijdcheques noodplan- en preventie-ambtenaar	0	0	0	0	240	240
U - E - G - RA000053 Bijdrage aan gemeenschappelijke sociale dienst GSD-Vlaanderen - vastbenoemden	3.400	-1.960	1.440	3.451	-2.011	1.440
U - E - G - RA000052 Bijdrage aan gemeenschappelijke sociale dienst GSD-Vlaanderen - niet-vastbenoem	1.440	1.960	3.400	1.462	1.938	3.400
U - E - G - RA000051 Bijdrage en prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	15.500	0	15.500	16.240	0	16.240
U - E - G - RA000050 Aankoop en onderhoud van werkkledij personeel (onderhoudspersoneel,crèche,ge	5.500	0	5.500	5.000	-2.000	3.000
U - E - O - RA001573 Bijdrage aan gemeenschappelijke sociale dienst GSD-Vlaanderen - vastbenoemden	360	290	650	365	285	650
U - E - O - RA001572 Bijdrage aan gemeenschappelijke sociale dienst GSD-Vlaanderen - niet-vastbenoem	1.960	-460	1.500	1.989	-489	1.500
U - E - O - RA001571 Bijdrage en prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	10.500	0	10.500	10.658	0	10.658
AC000011 Voeren van selectieprocedures						
U - E - G - RA000055 Bekendmaken van vacatures en kosten voor het inrichten van examens	6.000	0	6.000	6.000	0	6.000
U - E - G - RA000054 Erelonen voor jury's en commissies	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
AC000012 Vorming, bijscholing en evaluatie van het personeel						
U - E - G - RA000823 Kosten voor beroepsopleidingen personeel technische dienst (o.a. rijbewijzen, groe	7.500	-2.000	5.500	7.500	0	7.500
U - E - G - RA000057 Kosten voor beroepsopleidingen en vormingen (erelonen, inschrijvingsgelden,...)	16.000	-10.000	6.000	16.000	-8.000	8.000
U - E - G - RA000056 Aankoop van documentatie, abonnementen en lidgelden (VVSG, V-ICT-OR,...)	20.500	-3.000	17.500	20.500	-2.500	18.000
AC000013 Wij versterken de collegialiteit						
U - E - G - RA000060 Toelage aan de Vriendenkring OCMW- en gemeentepersoneel voor het organiseren	0	0	0	10.000	0	10.000
U - E - G - RA000059 Nieuwjaarsreceptie	6.500	0	6.500	6.598	-6.598	0
U - E - G - RA000058 Pensioenvieringen	7.987	-5.500	2.487	8.000	0	8.000
AP000005 Zorgen voor een goede werking van ICT						
AC000014 De ICT-infrastructuur is operationeel, aangepast en onderhouden						
U - E - G - RA000064 ICT-software: onderhoudscontracten, licenties en installaties	182.000	0	182.000	184.730	0	184.730
U - E - G - RA000063 Aankopen kleine materialen: kabels, GSM, printcartridges...	4.500	0	4.500	4.500	0	4.500
U - E - G - RA000062 ICT consultancy en abonnementen	4.000	0	4.000	4.060	-1.500	2.560
U - I - G - RA000061 Vervangen en aankopen van nieuwe ICT infrastructuur - hardware	38.202	-15.000	23.202	55.000	15.000	70.000
AC000015 Het ter beschikking stellen van tele- en data-communicatie						

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - G - RA000067 Deelname Infra-X-net voor tele- en data-communicatie	29.400	0	29.400	29.841	0	29.841
U - E - G - RA000066 Gesprekskosten vaste telefonie	3.800	-400	3.400	3.857	-400	3.457
U - E - G - RA000065 Gesprekskosten mobiele telefonie	7.200	0	7.200	7.308	0	7.308
AP000006 Werking en ondersteuning van de politieke organen						
AC000016 Organiseren van de verkiezingen						
U - E - G - RA000069 Bijdrage aan provincie voor de organisatie van verkiezingen	310	0	310	0	0	0
U - E - G - RA000068 Werkingskosten voor het organiseren van verkiezingen	0	0	0	0	0	0
AC000017 Pensioenbijdrage van mandatarissen						
O - E - G - RA000072 Pensioenbijdrage via federale pensioendienst -solidariteitsbijdrage	3.200	0	3.200	3.200	0	3.200
O - E - G - RA000071 Pensioenbijdrage van mandatarissen	13.700	0	13.700	13.974	0	13.974
U - E - G - RA000070 Pensioenen mandatarissen	114.268	-768	113.500	116.553	-3.053	113.500
O - E - O - RA001576 Pensioenbijdrage via federale pensioendienst -solidariteitsbijdrage	150	0	150	150	0	150
U - E - O - RA001574 Pensioenen OCMW-mandatarissen	9.260	0	9.260	9.445	0	9.445
AC000018 Voorzien van de nodige vergoedingen en lonen voor de mandatarissen						
U - E - G - RA000076 Werkgeversbijdrage van de mandatarissen	7.371	0	7.371	7.518	0	7.518
U - E - G - RA000075 Presentiegelden van de mandatarissen	21.000	0	21.000	21.000	0	21.000
U - E - G - RA000074 Wedden van de mandatarissen	206.485	6.415	212.900	210.615	5.285	215.900
U - E - G - RA000073 Algemene kosten voor mandatarissen (vorming, e.a.)	500	0	500	500	0	500
U - E - O - RA001578 Presentiegelden van de leden van het Bijzonder Comité	10.800	0	10.800	10.800	0	10.800
AP000007 Ondersteuning aan de levensbeschouwelijke instellingen						
AC000019 Bijdrage in de kosten van de eredienstbesturen						
U - I - G - RA000087 Investeringsstoelagen voor onderhoudswerken aan de kerkgebouwen	200.000	-200.000	0	0	5.000	5.000
U - E - G - RA000079 Werkingstoelage kerkfabrieken	115.000	0	115.000	115.000	0	115.000
AC000020 Overige verrichtingen betreffende de erediensten						
U - I - G - RA001852 Nevenbestemming kerken (Boekhout e.a.)	100.000	-98.000	2.000	100.000	-50.000	50.000
U - I - G - RA001851 Studie rond herbestemming kerken	25.000	0	25.000	0	25.000	25.000
U - E - G - RA000091 Woningvergoeding voor priesters	750	0	750	750	-750	0
U - E - G - RA000089 Elektriciteit kapel Klein-Jeuk	200	0	200	203	0	203
U - E - G - RA000088 Onderhoud en herstel kerken en kapellen	2.500	-2.500	0	2.538	0	2.538
AP000008 Instaan voor de veiligheid en de bescherming van de bevolking						
AC000021 Bijdrage aan de werkingskosten van de brandweer						
U - E - G - RA000092 Bijdrage werkingskosten hulpverleningszone Zuid-West Limburg - brandweer	274.480	0	274.480	279.970	0	279.970
AC000022 Bijdrage in werkingskosten van de politiezone						
U - E - G - RA000093 Bijdrage in werkingskosten politiezone	696.837	0	696.837	765.000	-29.670	735.330

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
AC000023 Overige maatregelen met betrekking tot veiligheid en bescherming (incl. COVID-19)						
O - E - G - RA001910 COVID-19 Subsidie voor armoedebestrijding	0	12.697	12.697	0	0	0
O - E - G - RA001909 COVID-19 Vlaams noodfonds voor sport, jeugd en cultuur	0	62.985	62.985	0	0	0
U - E - G - RA001908 COVID-19 - Onkosten verbonden aan de verdelen van waardebonnen aan de inwo	9.436	0	9.436	0	7.500	7.500
U - E - G - RA001904 COVID-19 - Verdelen van waardebonnen aan de inwoners ter ondersteuning van d	83.740	0	83.740	0	0	0
U - E - G - RA001903 COVID-19 - Bijzondere gemeentelijke premie aan getroffen handelszaken en onder	68.500	0	68.500	0	0	0
U - E - G - RA001902 COVID-19 - Bijzondere werkingsbijdrage aan verenigingen	21.200	0	21.200	0	0	0
U - E - G - RA001900 Aankopen van materialen ter bestrijding van COVID-19 (mondmaskers, handschoe	50.250	0	50.250	0	10.000	10.000
U - I - G - RA000813 Aankoop van camera's (Park van de Vriendschap - visvijver - parkings - ...) en wildca	8.841	0	8.841	0	0	0
U - E - G - RA000094 Noodplanning - diverse kosten	2.500	-1.000	1.500	2.000	500	2.500
AP000009 Beheer en onderhoud van de gemeentelijke gebouweninfrastructuur						
AC000024 Beheer en onderhoud diverse gemeentelijke gebouwen (oude site OCMW,...)						
U - E - G - RA000099 Brandverzekering overige gebouwen (incl. voormalig OCMW-gebouw,...)	150	0	150	152	0	152
U - E - G - RA000098 Water overige gebouwen (incl. voormalig OCMW-gebouw,...)	1.500	0	1.500	1.523	0	1.523
U - E - G - RA000097 Gas overige gebouwen (incl. voormalig OCMW-gebouw,...)	3.000	0	3.000	3.045	0	3.045
U - E - G - RA000096 Elektriciteit overige gebouwen (incl. voormalig OCMW-gebouw,...)	2.500	0	2.500	2.538	0	2.538
U - E - G - RA000095 Beheer en onderhoud overige gebouwen (incl. voormalig OCMW-gebouw,...)	3.600	0	3.600	3.654	0	3.654
AC000025 Beheer en onderhoud van het gemeentehuis						
U - I - G - RA001945 Vernieuwing van diefstal- en brand-alarm in het gemeentehuis	0	0	0	0	12.000	12.000
U - E - G - RA000107 Kabel TV gemeentehuis	213	0	213	203	0	203
U - E - G - RA000106 Brandverzekering en elektronica gemeentehuis	2.269	0	2.269	2.132	200	2.332
U - E - G - RA000105 Water gemeentehuis	1.300	0	1.300	1.320	0	1.320
U - E - G - RA000104 Gas gemeentehuis	8.500	0	8.500	8.628	-528	8.100
U - E - G - RA000103 Elektriciteit gemeentehuis	11.500	0	11.500	8.120	0	8.120
U - E - G - RA000102 Technische benodigheden en prestaties door derden voor gemeentehuis	12.000	0	12.000	12.180	0	12.180
U - I - G - RA000101 Aankoop bureaumeubilair gemeentehuis	6.429	-5.000	1.429	5.000	5.000	10.000
U - I - G - RA000100 Renovatiewerken gemeentehuis	6.000	-2.400	3.600	0	0	0
AP000010 Ondersteunende middelen voor de algemene werking						
AC000026 Diverse verzekeringen						
O - E - G - RA000110 Vergoeding schadegevallen, arbeidsongevallen, diefstal,...	11.000	0	11.000	11.000	0	11.000
U - E - G - RA000109 Burgelijke aansprakelijkheid, ongevallen, meubilair, vrijwilligers, gebruikersverzekeri	15.132	0	15.132	14.413	850	15.263
O - E - O - RA001585 Vergoeding schadegevallen, arbeidsongevallen, diefstal,...	5.000	1.600	6.600	5.075	0	5.075
U - E - O - RA001584 Burgelijke aansprakelijkheid, ongevallen, meubilair, vrijwilligers, gebruikersverzekeri	3.500	0	3.500	3.553	0	3.553
AC000027 Middelen voor dagelijkse werking en secretariaat						

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
O - E - G - RA000117 Diverse ontvangsten uit verkoop kopies, postzegels, drank, ...	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
U - E - G - RA000116 Huur en onderhoud van bureaumateriaal o.a. fotokopieermachines	22.400	-4.000	18.400	22.736	-3.000	19.736
U - E - G - RA000115 Verzending - frankeringskosten - postbehandeling	28.000	-2.750	25.250	28.420	-2.750	25.670
U - E - G - RA000114 Kantoorbenodigdheden	12.000	0	12.000	12.180	0	12.180
U - E - G - RA000112 Externe begeleiding en ondersteuning (in kader van interne controle, afsluiting jaarr	20.000	-3.500	16.500	20.300	0	20.300
U - E - G - RA000111 Erelonen en vergoedingen aan advocaten, gerechtsdeurwaarders, e.a.	13.589	0	13.589	15.225	0	15.225
U - E - G - RA000027 Onkosten verbonden aan Bancontact (Financiële onkosten)	2.700	750	3.450	2.030	1.500	3.530
AC000028 Overige personeelskosten						
O - E - G - RA001894 Tewerkstellingssubsidies - toelage sectoraal fonds (Sociale Maribel)	17.200	0	17.200	17.200	0	17.200
U - E - G - RA000152 Fietsvergoeding en vergoeding woon - werkverkeer (alle personeel)	1.250	2.250	3.500	1.250	2.250	3.500
O - E - G - RA000128 Ontvangsten uit fonds voor Beroepsziekten	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
U - E - G - RA000126 Toekennen van ecocheques aan E-niveau's	6.700	0	6.700	6.801	0	6.801
U - E - G - RA000125 Tussenkost beroepsziekte	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
U - E - G - RA000124 Verzekering arbeidsongevallen personeel	39.000	0	39.000	39.585	0	39.585
U - E - G - RA000123 Vakbondspremies	4.500	0	4.500	4.568	0	4.568
U - E - G - RA000122 Hospitalisatieverzekering personeel - niet vastbenoemden	9.100	0	9.100	9.237	363	9.600
U - E - G - RA000121 Hospitalisatieverzekering personeel - vastbenoemden	4.380	20	4.400	3.959	441	4.400
U - E - G - RA000120 Dienstverplaatsingen, reis-en verblijfskosten personeel	6.000	-2.000	4.000	6.000	0	6.000
U - E - G - RA000119 Administratieve kost maaltijdcheques en eco-cheques	720	0	720	1.218	-218	1.000
U - E - G - RA000118 Omniumverzekering voertuigen voor dienstverplaatsingen personeel (niet meer gel	850	-850	0	0	0	0
U - E - G - RA000113 Vrijwilligersvergoeding voor gemeentelijke administratie	1.300	0	1.300	1.300	0	1.300
O - E - O - RA001895 Tewerkstellingssubsidies - toelage sectoraal fonds (Sociale Maribel)	85.500	-15.500	70.000	85.500	-15.500	70.000
U - E - O - RA001765 Fietsvergoeding en vergoeding woon - werkverkeer (alle personeel)	850	0	850	850	0	850
O - E - O - RA001595 Toelage VIA-middelen voor de versterking van de 2de pensioenpijler (zowel VIA4	14.375	30.000	44.375	14.375	30.000	44.375
O - E - O - RA001594 Terugvordering hospitalisatieverzekering personeel LDC	690	0	690	700	0	700
U - E - O - RA001593 Toekennen van ecocheques aan E-niveau's	2.500	0	2.500	2.538	0	2.538
U - E - O - RA001592 Verzekering arbeidsongevallen vrijwilligers	800	0	800	812	0	812
U - E - O - RA001591 Verzekering arbeidsongevallen personeel	22.500	0	22.500	22.838	0	22.838
U - E - O - RA001590 Vakbondspremies	2.800	0	2.800	2.842	0	2.842
U - E - O - RA001589 Hospitalisatieverzekering personeel - niet vastbenoemden	5.700	0	5.700	5.786	0	5.786
U - E - O - RA001588 Hospitalisatieverzekering personeel - vastbenoemden	1.000	0	1.000	1.015	0	1.015
U - E - O - RA001587 Administratieve kost maaltijdcheques, eco-cheques en dienstencheques	750	0	750	750	0	750
U - E - O - RA001586 Omniumverzekering voertuigen voor dienstverplaatsingen personeel	2.800	0	2.800	2.842	0	2.842
AC000029 Personeelskosten administratie						

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - G - RA001842 Werkgeversbijdragen contractueel personeel secretariaat	5.048	1.652	6.700	5.149	851	6.000
U - E - G - RA001841 Wedde contractueel personeel secretariaat	18.004	0	18.004	18.364	0	18.364
O - E - G - RA000157 Inhoudingen maaltijdcheques administratieve diensten	1.452	0	1.452	1.452	0	1.452
O - E - G - RA000156 Inhoudingen maaltijdcheques personeel algemene diensten	650	0	650	650	0	650
O - E - G - RA000155 Inhouding maaltijdcheques personeel personeelsdienst	484	0	484	484	0	484
O - E - G - RA000154 Inhoudingen maaltijdcheques personeel financiële dienst	811	0	811	811	0	811
O - E - G - RA000153 Inhoudingen maaltijdcheques secretariaat	484	0	484	484	0	484
U - E - G - RA000147 Maaltijdcheques personeel administratieve diensten	7.700	-1.471	6.229	7.700	0	7.700
U - E - G - RA000146 Maaltijdcheques personeel algemene diensten	2.953	547	3.500	2.953	1.027	3.980
U - E - G - RA000145 Maaltijdcheques personeel personeelsdienst	2.200	-400	1.800	2.200	350	2.550
U - E - G - RA000144 Maaltijdcheques personeel financiële dienst	3.685	415	4.100	3.685	1.315	5.000
U - E - G - RA000143 Maaltijdcheques personeel secretariaat	2.200	0	2.200	2.200	0	2.200
U - E - G - RA000142 Werkgeversbijdragen contractueel personeel administratieve diensten	57.052	-8.752	48.300	62.582	-13.682	48.900
U - E - G - RA000141 Werkgeversbijdragen contractuelen algemene diensten	20.466	3.334	23.800	20.875	10.875	31.750
U - E - G - RA000140 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel administratieve diensten	39.231	1.969	41.200	40.016	-416	39.600
U - E - G - RA000139 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel algemene diensten	17.863	0	17.863	18.220	-11.720	6.500
U - E - G - RA000138 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel personeelsdienst	38.077	-1.077	37.000	38.439	-1.639	36.800
U - E - G - RA000137 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel financiële dienst	96.718	382	97.100	98.652	3.848	102.500
U - E - G - RA000136 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel secretariaat	41.381	0	41.381	42.209	0	42.209
U - E - G - RA000135 Wedde contractueel personeel administratieve diensten	169.839	-14.239	155.600	216.500	-25.500	191.000
U - E - G - RA000134 Wedde contractuelen algemene diensten	74.354	2.646	77.000	75.841	25.159	101.000
U - E - G - RA000133 Wedde vastbenoemd personeel administratieve diensten	94.957	8.543	103.500	96.856	1.644	98.500
U - E - G - RA000132 Wedde vastbenoemd personeel algemene diensten	43.056	444	43.500	43.917	-25.917	18.000
U - E - G - RA000131 Wedde vastbenoemd personeel personeelsdienst	90.985	-2.235	88.750	97.070	-8.570	88.500
U - E - G - RA000130 Wedde vastbenoemd personeel financiële dienst	232.443	857	233.300	237.092	8.408	245.500
U - E - G - RA000129 Wedde vastbenoemd personeel secretariaat	99.037	0	99.037	101.018	0	101.018

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
Hoofdstuk 3: Informatie & Burgerzaken						
BD000004 Het promoten van Gingelom gewoon genieten als sterk merk met een optimale dienstverlening						
AP000014 Het leveren van betrouwbare en begrijpbare informatie						
AC000035 Inzetten van diverse communicatiekanalen (website, banners,...)						
U - E - G - RA001921 Inzetten op sociale media (promotie activiteiten,...)	0	0	0	0	500	500
U - I - G - RA001839 Implementatie van een nieuwe gemeentelijke website	35.000	-20.000	15.000	0	0	0
U - E - G - RA000188 Aankoop van banners voor aankondiging gemeentelijke activiteiten	5.500	-4.000	1.500	5.500	-2.500	3.000
U - E - G - RA000182 Overeenkomst met derden voor beheer en onderhoud van de gemeentelijke webs	6.000	0	6.000	6.090	-1.090	5.000
AC000036 Gemeentelijk informatieblad Gingelom Vandaag						
U - E - G - RA000186 Foto-opdrachten (Gingelom Vandaag, e.a.)	2.600	0	2.600	2.639	2.400	5.039
U - E - G - RA000185 Zet- en drukwerk Gingelom Vandaag	21.000	-5.000	16.000	21.315	0	21.315
U - E - G - RA000184 Bedeling aan huis van Gingelom Vandaag en andere gemeentelijke folders (0,05/brie	3.000	0	3.000	3.000	11.000	14.000
U - E - G - RA000183 Opmaak PR - filmpjes -onthaal schermen	3.500	-2.000	1.500	500	2.000	2.500
AP000015 Het uitbouwen en bekend maken van het toeristisch aanbod						
AC000041 Samenwerken met externe partners						
U - E - G - RA001922 Opzetten fietspunt (incl. fietsverhuur)	0	0	0	0	0	0
U - E - G - RA000196 Basisdienstpakket Toerisme Limburg (0,25 euro/inw.) + Catalogus 2020	8.000	0	8.000	8.120	0	8.120
U - E - G - RA000195 Uitwerken toeristische arrangementen met lokale partners	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
U - E - G - RA000194 Bijdrage informatieve bloesem-en oogstbochure	800	0	800	812	0	812
U - E - G - RA000193 In standhouding autoroutenetwerk Haspengouw	500	0	500	500	0	500
U - E - G - RA000192 Gebruiksrecht wandelroute Cicindria	100	0	100	100	0	100
AC000043 Verzorgen van een toeristisch onthaal en het organiseren van toeristische activiteiten						
O - E - G - RA000201 Verkoop van toeristische brochures	250	0	250	250	0	250
U - E - G - RA000200 Aankoop / intergemeentelijke productie van toeristische brochures en materialen	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
O - E - G - RA000199 Inkomsten uit Tumuli-events	0	0	0	0	0	0
U - E - G - RA000198 Promoten van de tumulites: in standhoudingswerken en organisatie tweejaarlijks t	0	0	0	1.000	0	1.000
O - E - G - RA000191 Verkoop van druiventrosvaas in kader van tumuli-project	100	0	100	100	0	100
U - E - G - RA000190 Ondersteunen van open-fruit bedrijven (bloesemterras e.a.)	0	0	0	3.000	0	3.000
U - E - G - RA000189 Drukwerk toeristische brochures (activiteitenkalender, bedeling, herdruk,...)	5.000	0	5.000	2.500	2.500	5.000
AP000016 Het verzorgen van een goede representatie van de gemeente						
AC000044 Het organiseren van ontmoetingsmomenten voor inwoners n.a.v. speciale gelegenheden						
O - E - G - RA000210 Innen kosten huwelijksaangifte	420	180	600	420	180	600
O - E - G - RA000209 Viering 50-jarigen: innen van deelnamegelden	3.000	-3.000	0	3.000	0	3.000
U - E - G - RA000208 Geboortepremie + aankoop geschenk	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - G - RA000207 Begrafenisvergoeding oudstrijders	200	0	200	200	0	200
U - E - G - RA000206 Viering oud-strijders	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
U - E - G - RA000205 Huwelijksvieringen (trouwboekje, geschenk, receptie)	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
U - E - G - RA000204 Onthaal nieuwe inwoners	2.000	-2.000	0	2.000	0	2.000
U - E - G - RA000203 Viering 50-jarigen (maaltijd, foto's, materialen voor zaal, verzendingen, ...)	6.500	-6.500	0	6.598	0	6.598
U - E - G - RA000202 Viering jubilarissen (cheques, receptie, bloemen...)	7.000	-2.000	5.000	7.000	0	7.000
AC000045 Instaan voor een sobere maar verzorgde representatie van onze gemeente						
U - E - G - RA000212 Aankoop artikelen met logo voor public relations	3.500	-2.000	1.500	3.500	0	3.500
U - E - G - RA000211 Representatiekosten (drank, hapjes, bloemen, maaltijden, relatiegeschenken, ...)	21.000	0	21.000	16.240	0	16.240
AP000017 Uitvoeren van taken conform de hogere regelgeving						
AC000046 Actualisatie rijksregister						
O - E - G - RA000214 Toelagen bijwerkingen rijksregister	170	0	170	170	0	170
U - E - G - RA000213 Kosten bijwerkingen rijksregister	2.000	-2.000	0	2.030	-2.030	0
AC000047 Afleveren van diverse administratieve stukken en vergunningen						
O - E - G - RA000217 Belasting op jacht- en wapenvergunningen	850	0	850	850	0	850
O - E - G - RA000216 Afleveren van diverse administratieve stukken	100	0	100	100	0	100
O - E - G - RA000215 Afleveren van visvergunningen	700	0	700	700	0	700
AC000048 Afleveren van grafconcessies						
U - E - G - RA000792 Erelonen aan artsen/geneesheren voor vaststellen overlijden bij crematie	2.100	0	2.100	2.100	0	2.100
O - E - G - RA000218 Afleveren van grafconcessies	9.000	2.000	11.000	9.000	2.000	11.000
AC000049 Afleveren van identiteitsbewijzen (E-ID en vreemdelingenkaarten)						
O - E - G - RA000220 Afleveren EID's	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000
U - E - G - RA000219 FOD doorstorting EID	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000
AC000050 Afleveren van reispassen						
O - E - G - RA000222 Afleveren van reispassen	23.000	-15.000	8.000	23.000	-3.000	20.000
U - E - G - RA000221 Doorstorting FOD reispassen	23.000	-15.000	8.000	23.000	-3.000	20.000
AC000051 Afleveren van rijbewijzen						
O - E - G - RA000224 Afleveren van rijbewijzen	17.700	-5.000	12.700	17.700	-5.000	12.700
U - E - G - RA000223 Doorstorting FOD rijbewijzen en aankoop artikelen nieuwe bestuurders	15.600	-5.000	10.600	15.600	-5.000	10.600

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
Hoofdstuk 4: Wonen & Leven						
BD000005 Het streven naar een duurzame leefomgeving						
AP000018 Het voeren van een coherent afvalbeleid						
AC000052 De exploitatie van het containerpark en afval-recipienten						
O - E - G - RA000231 Innen van stortgelden op het containerpark	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
O - E - G - RA000230 Innen van bijdrage voor de huur van de aanhangwagen bij het hakselen aan huis	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
O - E - G - RA000229 Verkoop van compost in bulk	750	0	750	750	0	750
U - E - G - RA000228 Drukwerken bonnenboekjes	750	0	750	761	0	761
U - E - G - RA000227 Aankoop van compost in bulk	100	0	100	100	0	100
U - E - G - RA000226 Aankoop GFT -zakken	0	0	0	457	0	457
AC000053 Het beheren van het containerpark						
U - E - G - RA000236 Brandverzekering containerpark	420	0	420	426	0	426
U - E - G - RA000235 Water containerpark	250	0	250	254	-54	200
U - E - G - RA000234 Elektriciteit containerpark	3.000	0	3.000	3.045	0	3.045
U - E - G - RA000233 Benodigheden en herstellingswerken voor het containerpark	2.400	0	2.400	2.400	0	2.400
AC000054 Personeelskosten Containerpark						
O - E - G - RA000241 Inhoudingen maaltijdcheques personeel containerpark	594	0	594	594	0	594
U - E - G - RA000239 Maaltijdcheques personeel containerpark	2.698	379	3.077	2.698	1.010	3.708
U - E - G - RA000238 Werkgeversbijdragen contractueel personeel containerpark	23.625	7.675	31.300	24.098	1.102	25.200
U - E - G - RA000237 Wedde contractueel personeel containerpark	93.716	7.084	100.800	100.690	2.210	102.900
AC000055 Deelname aan Limburg.net voor transport en de verwerking van afval						
U - E - G - RA001911 Administratieve kosten verbonden aan de directe inning (KSZ)	500	0	500	0	500	500
O - F - G - RA001859 Terugvordering van aflossing toegestane lening aan Limburg.net	0	0	0	32.070	0	32.070
U - F - G - RA001858 Toegestane lening aan Limburg.net (terbeschikkingstelling van werkkapitaal)	102.817	1	102.818	0	0	0
U - E - G - RA000244 Bijdrage aan Limburg.net	466.950	0	466.950	495.289	-39.950	455.339
O - E - G - RA000232 Verkoop van recipienten en stickers(huisvuilzakken / PMD/ GFT en grof huisvuil-st)	69.240	0	69.240	69.240	6.085	75.325
U - E - G - RA000225 Aankoop Limburg.net recipienten en stickers (huisvuilzakken / PMD / GFT en grof	69.240	0	69.240	69.240	6.085	75.325
O - E - G - RA000012 Directe inning - Limburg.net	452.000	0	452.000	452.000	0	452.000
AC000172 Maatregelen ter preventie van afval						
U - E - G - RA001939 Vergoeding voor de diensten van de provinciaal sanctionerend ambtenaar bij het op	0	0	0	0	400	400
O - E - G - RA000246 Ontvangst van het preventiefonds van Limburg.net - niet gebruiken - zie opmerking	1.700	-1.700	0	1.700	-1.700	0
O - E - G - RA000245 Subsidie project Mooimakers - operatie proper	2.200	0	2.200	2.200	0	2.200
U - E - G - RA000243 Opzetten van acties ter bestrijding van het zwerfvuil	4.105	0	4.105	5.075	0	5.075
AP000019 Het voeren van een duurzaam milieubeleid en energiebeleid						

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
AC000056 Bijdragen aan het welzijn van de dieren in Gingelom						
U - E - G - RA001912 Samenwerking met Animal Rescue Service VZW (ophalen gewonde de dode dieren)	1.750	0	1.750	0	1.750	1.750
U - E - G - RA001898 Provinciale bijdrage aan dierenasiel (0.30 / inwoner)	3.100	0	3.100	3.131	0	3.131
U - E - G - RA000248 Kortingsbonnen voor het steriliseren/castreren van huiskatten	1.500	0	1.500	1.523	0	1.523
U - E - G - RA000247 Vergoeding van dierenartskosten aan het dierenasiel Sint-Truiden voor de sterilisatie	1.750	0	1.750	1.776	0	1.776
AC000057 Het uitvoeren van het klimaatplan						
U - E - G - RA001946 Aankoop van bomen in uitvoering van het bomenplan	0	0	0	0	2.500	2.500
U - I - G - RA001846 Plaatsen van zonnepanelen op gemeentelijke gebouwen	147.500	-22.500	125.000	0	0	0
U - E - G - RA000836 Aankoop van geboortebomen	800	0	800	800	0	800
O - E - G - RA000253 Opbrengst van groene stroomcertificaten PV-installatie school Montenaken	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000
O - E - G - RA000252 Tussenkost GreenSky voor uitbating van 7 windturbines op grondgebied van de gemeente	84.000	0	84.000	84.000	0	84.000
U - E - G - RA000251 Acties klimaatplan o.a. deelname DUBOLIM	1.395	0	1.395	1.523	750	2.273
AC000058 Inschakelen van een bodemsaneringsdeskundige bij ernstige bodemverontreiniging						
U - E - G - RA000255 Opmaak van bodemattesten / uitvoeren bodemonderzoeken	10.500	-10.500	0	10.500	10.500	21.000
U - E - G - RA000254 Inschakelen van een bodemsaneringsdeskundige bij ernstige bodemverontreiniging	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
AC000059 Uitreiken van premies inzake leefmilieu						
U - E - G - RA000837 Toelage aan Natuurpunt - afdeling Gingelom (2019 - 2021)	500	0	500	500	0	500
U - E - G - RA000258 Premie herbruikbare luiers	150	0	150	150	0	150
U - E - G - RA000257 Premie mulchmaaiers	2.800	0	2.800	2.800	0	2.800
U - E - G - RA000256 Premie voor aanleg en onderhoud van Kleine Landschapselementen	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500
AC000060 Uitvoeren van het bosbeheersplan						
O - E - G - RA000260 Verkoop van kaphout	0	0	0	0	0	0
U - E - G - RA000259 Bosbeheerswerken	12.000	0	12.000	2.000	0	2.000
BD000006 Het inzetten op een duurzame ruimtelijke ontwikkeling						
AP000020 Het voeren van een duurzaam mobiliteitsbeleid						
AC000061 Het mobiliteitsplan als leidraad voor het mobiliteitsbeleid						
U - I - G - RA001926 Organiseren vervoer op maat	0	0	0	0	0	0
O - I - G - RA001876 Tussenkost in investeringen schoolomgevingen	10.500	0	10.500	0	0	0
U - I - G - RA001875 Ingrepren schoolomgevingen	21.000	0	21.000	0	0	0
U - I - G - RA000262 Herwaardering trage wegen	10.000	-8.500	1.500	10.000	0	10.000
AC000062 Organiseren duurzame mobiliteitsacties						
U - E - G - RA000265 Organiseren sensibiliserende mobiliteitsacties	1.150	0	1.150	1.523	0	1.523
U - E - G - RA000264 Activiteiten duurzaam naar school	750	0	750	2.538	0	2.538
U - E - G - RA000263 Het inleggen van busvervoer naar evenementen(Pukkelpop, Nieuwjaar)	0	0	0	200	0	200

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
AP000021 Het voeren van een lokaal woonbeleid						
AC000065 Uitreiken van premies inzake huisvesting						
U - E - G - RA000269 Premie inbraakbeveiliging	3.000	-1.000	2.000	3.000	-1.000	2.000
U - E - G - RA000268 Verbeterings- en aanpassingspremie	4.000	-2.000	2.000	4.000	-2.000	2.000
AC000066 Het inzetten op het verbeteren van woningkwaliteit						
O - E - G - RA001869 Belasting op 2de verblijven en het beheren van het register	7.500	0	7.500	7.500	0	7.500
O - E - G - RA000273 Het beheren van het register van verwaarloosde woningen en het innen van belastingen	10.000	14.000	24.000	10.000	10.000	20.000
O - E - G - RA000272 Het beheren van het register van leegstaande woningen en het innen van belastingen	27.500	0	27.500	27.500	0	27.500
O - E - G - RA000271 Aanvullende belasting op ongeschiktheid van woningen en leegstaande bedrijven	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000
U - E - G - RA000270 Het verspreiden van de nodige brochures inzake premies en het organiseren van informatiebijeenkomsten	1.000	-1.000	0	1.000	0	1.000
U - E - G - RA000266 Intergemeentelijke samenwerking met Stebo opzetten	25.589	0	25.589	27.042	0	27.042
AP000022 Het voeren van een duurzaam en gebiedsgericht ruimtelijk beleid						
AC000067 Opmaak en opvolging van ruimtelijke uitvoeringsplannen en beleidsplannen						
U - I - G - RA001884 Opmaak RUP Containerpark	0	0	0	30.000	0	30.000
O - E - G - RA001870 Tussenkost deelnemende gemeente in de presentiegelden en onkosten van de I-gecoro	5.100	-5.100	0	5.100	0	5.100
U - E - G - RA001867 Projectsubsidie omgevingsraad	2.000	-2.000	0	2.000	0	2.000
U - E - G - RA001866 Presentiegelden voor de leden en andere onkosten van de I-gecoro	6.375	-6.375	0	6.375	0	6.375
O - E - G - RA001865 Ondersteuning als beherende gemeente van de interlokale vereniging I-gecoro	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000
U - I - G - RA000274 Opmaak masterplan centrum - Steenweg	9.000	-9.000	0	30.000	-30.000	0
AC000069 Het register onbebouwde percelen wordt actueel gehouden						
O - E - G - RA000276 Subsidie actualisatie register onbebouwde percelen	110	0	110	110	0	110
AC000070 Ontwikkelen van het woongebied Dorpskouter						
O - I - G - RA000827 Tussenkost VMSW in de infrastructuurwerken van de Dorpskouter - aandeel Nie	185.000	-125.000	60.000	0	125.000	125.000
O - I - G - RA000279 Verkoop van kavels Dorpskouter	0	18.737	18.737	400.000	-200.000	200.000
U - I - G - RA000277 Ontwikkeling Dorpskouter (Aanleg van wegenis / slopen woningen)	598.890	-100.000	498.890	175.000	100.000	275.000
AC000169 Centrum Gingelom - Bestemming en ontwikkelingsmogelijkheden van publieke gebouwen						
U - I - G - RA001924 Inrichten van een polyvalente zaal in de bibliotheek CLIM	0	0	0	0	0	0
U - I - G - RA001886 Verbouwingswerken kinderdagverblijf Minimax	50.000	-50.000	0	50.000	0	50.000
U - I - G - RA001853 Herbestemmen van de Sint-Pieterkerk tot bibliotheek/burelen Vrije Tijd/loket toeris	150.000	-150.000	0	150.000	-50.000	100.000
U - E - G - RA000820 Onderhoud en beheer van de Elckerlyc (ondersteuning aan verenigingen voor gebr	15.000	-10.000	5.000	0	2.000	2.000
AP000023 Het stimuleren van de lokale economie						
AC000071 Bevorderen van het gemeentelijke handelsleven						
U - E - G - RA001860 Tussenkost in de personeelskost van een intergemeentelijke ambtenaar economie	5.000	0	5.000	0	3.600	3.600
U - E - G - RA000281 Werkingstoelage ERSV/LIRES Limburg (0.29Euro/inwoner)	2.500	-2.500	0	2.525	0	2.525

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
AC000072 Ondersteunen van de lokale landbouw						
U - E - G - RA000282 Ontmoetingsavond landbouwers	0	0	0	1.000	0	1.000
AP000025 Ondersteunende middelen voor de werking van de Cel Wonen & Leven						
AC000078 Algemene werkingskosten en opbrengsten van de Cel Wonen en Leven						
O - E - G - RA000320 Retributie op omgevingsvergunning, stedenbouwkundige inlichtingen en andere adv	32.000	0	32.000	32.000	0	32.000
U - E - G - RA000319 Uitreiken van huisnummers en straathernummering	300	0	300	300	0	300
U - E - G - RA000318 Lidmaatschap Regionaal Landschap Haspengouw & Voeren (0,25/inw.)	2.300	0	2.300	2.312	0	2.312
AC000079 Personeelskosten Wonen & Leven						
O - E - G - RA000334 Inhoudingen maaltijdcheques personeel wonen & leven	726	0	726	726	0	726
O - E - G - RA000333 Inhoudingen maaltijdcheques personeel duurzaamheid & mobiliteit	242	0	242	242	0	242
U - E - G - RA000330 Maaltijdcheques personeel Ruimtelijke Ordening en Huisvesting	3.300	100	3.400	3.300	900	4.200
U - E - G - RA000329 Maaltijdcheques personeel duurzaamheid & mobiliteit	1.100	210	1.310	1.100	300	1.400
U - E - G - RA000326 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel Ruimtelijke Ordening en Huisvesting	61.078	22	61.100	62.300	-2.500	59.800
U - E - G - RA000325 Werkgeversbijdrage vastbenoemd personeel duurzaamheid & mobiliteit	16.358	42	16.400	16.685	715	17.400
U - E - G - RA000322 Wedde vastbenoemd personeel Ruimtelijke Ordening en Huisvesting	147.636	-3.136	144.500	150.589	-5.489	145.100
U - E - G - RA000321 Wedde vastbenoemd personeel duurzaamheid & mobiliteit	39.728	-28	39.700	40.523	1.477	42.000

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
Hoofdstuk 5: Infrastructuur						
BD000007 Het ijveren voor een veilige en propere woonomgeving						
AP000024 Het beheer en onderhoud van de weginfrastructuur en het openbaar domein						
AC000074 Aanleggen van een fietspad aan Oude Katsei						
U - I - G - RA000290 Fietspad Oude Katsei	38.660	0	38.660	0	0	0
O - I - G - RA000289 Investeringssubsidie Fietspad Oude Katsei	0	0	0	0	0	0
AC000075 Een goed beheer en onderhoud van de verkeerssignalisatie en het straatmeubilair						
O - E - G - RA000300 Huurkosten voor het uitlenen van nadars en verkeerssignalisatie	100	0	100	100	0	100
U - E - G - RA000299 Energiekosten voor de openbare straatverlichting	66.500	0	66.500	56.000	0	56.000
U - E - G - RA000298 De aankoop van wegenverf	2.500	0	2.500	4.000	-1.000	3.000
U - E - G - RA000297 De aankoop van verkeersborden, straatnaamborden en andere verkeerssignalisatie	14.500	0	14.500	11.000	0	11.000
U - E - G - RA000296 Aankoop van materialen voor het onderhoud van wachthuisjes (zowel derden als e	500	0	500	1.200	-200	1.000
U - E - G - RA000295 Onderhoud en beheer van brandkranen door externe firma	4.100	0	4.100	4.162	-62	4.100
U - E - G - RA000294 Huurlasten voor gronden van wachthuisjes_x000D_(Overeenkomst 24/05/2005)-g	100	0	100	100	0	100
U - I - G - RA000293 Aankoop van nieuwe gesubsidieerde wachthuisjes ter vervanging van onherstelbare	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
U - E - G - RA000292 Vervanging en onderhoud van straatmeubilair (zitbanken en straatvuilbakken)	2.500	-1.500	1.000	2.500	-500	2.000
AC000076 Het onderhouden van de gemeentewegen en het beheer van het openbaar domein						
O - E - G - RA000834 Retributiereglement inname openbaar domein door nutsmaatschappijen	18.500	0	18.500	18.500	0	18.500
O - I - G - RA000818 Subsidie voor inrichting en aanplantingen Hasselbroekstraat ter hoogte van kasteel	0	0	0	0	0	0
O - E - G - RA000311 Ontvangst uit retributiereglement voor inzet personeel en materialen ten laste van	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
O - E - G - RA000309 Het innen van bijdragen voor de aanleg van bijkomende stoepen	10.000	0	10.000	3.000	0	3.000
O - E - G - RA000308 Het betalen van een doorgangsvergoeding door Elia voor het gebruik van het open	376	0	376	376	0	376
O - E - G - RA000307 De verkoop van kasseien, borduren en andere materialen	500	0	500	500	0	500
U - E - G - RA000306 De aankoop van strooizout voor het winterbeheer van de gemeentelijke wegen	3.000	0	3.000	9.000	0	9.000
U - E - G - RA000305 Prestaties door derden voor het onderhoud van de wegen	6.000	-6.000	0	6.000	-2.000	4.000
U - E - G - RA000304 De aankoop van materialen noodzakelijk voor het uitvoeren van kleine herstellings-	11.900	-4.000	7.900	20.000	-5.000	15.000
U - E - G - RA000303 De afvoer, de behandeling, de stortkosten van grondoverschotten en bouwmaterial	6.500	0	6.500	7.000	-2.000	5.000
O - I - G - RA000301 Tussenkost in de provincie Limburg voor herstelling wegen behorende tot het fie	5.000	0	5.000	0	0	0
AC000077 Het uitvoeren van verbeteringswerken aan specifieke wegen						
U - I - G - RA001849 Werken aan toegangsweg industriezone	0	0	0	0	0	0
U - I - G - RA000316 Verbeteringswerken Triksestraat	130.000	-125.000	5.000	0	125.000	125.000
U - I - G - RA000302 Het uitvoeren van jaarlijkse onderhoudswerken aan de gemeentewegen	128.932	-50.000	78.932	125.000	50.000	175.000
AP000027 Beheer en onderhoud van rioleringen langs gemeentelijke wegen						
AC000080 Het beheer en onderhoud van de rioleringsinfrastructuur						

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
O - E - G - RA000336 Tussenkomst Infracx voor het uitvoeren van 2de-lijsopdrachten aan de rioleringsin	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
U - E - G - RA000335 Materialen voor opdrachten in het kader van het 1ste en 2de-lijsonderhoud van d	2.000	-1.500	500	2.000	-500	1.500
AC000081 Het vernieuwen van riolering en wegenis langs gemeentelijke wegen						
U - I - G - RA001888 Uitvoeren van gebiedsdekkende uitvoeringsplannen betreffende aansluitingen rioleri	0	0	0	0	0	0
U - I - G - RA001887 Verbeterings- en rioleringswerken Oude Katsei (incl. Fonteinstraat)	16.088	-16.088	0	0	20.000	20.000
U - I - G - RA001840 Rioleringswerken Jeuk: Heiseltstraat en Jean Louis Vrankenstraat	0	0	0	0	0	0
O - E - G - RA000835 Werkingssubsidie Fluvius Werftoezicht	1.000	-1.000	0	1.000	0	1.000
U - I - G - RA000828 Rioleringswerken Muizen: Kaneelstraat	10.000	-10.000	0	0	10.000	10.000
U - I - G - RA000342 Rioleringswerken Montenaken: Sint-Rumoldusstraat	34.272	-17.000	17.272	1.000.000	-300.000	700.000
U - I - G - RA000340 Rioleringswerken Mielen: Rozenstraat en Mariastraat	1.234	-802	432	0	0	0
U - I - G - RA000338 Rioleringswerken Boekhout: Mechelsestraat, Gravelostraat en Boekhoutstraat (201	500.000	-110.000	390.000	0	0	0
U - I - G - RA000337 Rioleringswerken Mielenstraat, Gravelostraat, Muizenstraat	112.380	-100.000	12.380	150.000	100.000	250.000
AP000028 Het beheren en onderhouden van begraafplaatsen						
AC000085 Het beheer en onderhoud van de begraafplaatsen						
U - I - G - RA001844 Renovatie kerkhofmuren	30.000	0	30.000	20.000	0	20.000
U - E - G - RA000348 De aankoop van materialen voor het beheer en onderhoud van de kerkhoven (colu	17.000	-1.500	15.500	17.000	0	17.000
U - E - G - RA000347 Water begraafplaatsen	400	0	400	406	44	450
U - E - G - RA000346 Elektriciteit begraafplaatsen	150	0	150	152	0	152
U - I - G - RA000345 Werken aan kerkhoven (in kader van opruiming en verfraaiing)	38.263	-38.251	12	0	0	0
U - I - G - RA000344 Aankoop grond uitbreiding kerkhof Gingelom	18.500	-18.500	0	0	0	0
U - I - G - RA000343 Studie/plannen begraafplaatsen	18.353	-18.353	0	0	17.500	17.500
AP000029 Het beheer van het openbaar groen						
AC000086 Beheer en onderhoud van de berm, perken en holle wegen						
O - E - G - RA000355 Convenant Netheid der Wegen - toelage voor onderhoud van de berm langs we	12.600	0	12.600	12.663	0	12.663
U - E - G - RA000354 De aankoop van materialen voor de bestrijding van onkruid (gas)	1.500	-700	800	1.500	0	1.500
O - E - G - RA000353 De verkoop van brandhout afkomstig van snoeiwerken langs wegen	500	0	500	500	0	500
U - E - G - RA000352 De afvoerkosten van bermmaaisel en snoeisel	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500
U - E - G - RA000351 Afvoeren van veegvuil	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500
U - E - G - RA000350 Regulier onderhoud van holle wegen	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000
U - E - G - RA000349 De aankoop van plantmateriaal en toebehoren voor de aanleg of instand houden va	13.800	0	13.800	11.000	0	11.000
AC000087 Inschakelen van externen voor het onderhoud van het openbaar groen						
U - E - G - RA001871 Uitvoering bomenplan - snoeiwerken	13.000	-13.000	0	8.200	4.800	13.000
O - E - G - RA000363 Toelage voor MINA-werkers	11.000	0	11.000	11.000	0	11.000
U - E - G - RA000362 Inschakelen MINA-werkers (sociale economie) voor het groenonderhoud	34.000	0	34.000	35.525	-3.500	32.025

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - G - RA000361 Inschakelen van externen voor boomonderzoek en bijzondere snoeiwerken	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
U - E - G - RA000359 Onkruidvrij houden van bermen en stoepen (door derden)	27.000	-8.000	19.000	32.480	-4.000	28.480
U - E - G - RA000358 Beheer en onderhoud van de tumulisites en kleine landschapselementen door de Land	4.300	0	4.300	5.380	0	5.380
U - E - G - RA000357 Het onderhoud van plantsoenen in woonwijken in samenwerking met de sociale hu	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
U - E - G - RA000356 Maaibeheer bermen van gemeentewegen door derden	51.000	0	51.000	51.000	0	51.000
AP000030 Het beheer van het gemeentelijk wagen- en machinepark						
AC000088 Aankoop van nieuwe voertuigen en nieuwe machines						
○ - I - G - RA000366 Verkoop van afgeschreven voertuigen en machines	0	10.000	10.000	20.000	0	20.000
U - I - G - RA000365 Modernisering en vervanging van het wagenpark	130.000	-25.000	105.000	200.000	0	200.000
U - I - G - RA000364 De aankoop van kleine machines (zaagmachines, boormachines, grasmaaiers, bosmaa	19.216	-10.000	9.216	8.000	6.000	14.000
AC000089 Beheer en onderhoud van het machine- en wagenpark						
○ - E - G - RA000372 Terugvordering van de brandstoffen van de OCMW voertuigen	10.000	0	10.000	10.150	0	10.150
U - E - G - RA000371 Kilometerheffing voertuigen	1.300	0	1.300	1.320	0	1.320
U - E - G - RA000370 Aankoop van brandstoffen en oliën voor de voertuigen van de gemeente en het OC	45.000	-5.000	40.000	55.825	-6.000	49.825
U - E - G - RA000369 Herstellen en onderhouden van machines en voertuigen	75.000	10.000	85.000	80.000	0	80.000
U - E - G - RA000368 Huren van machines voor specifieke opdrachten	5.000	-2.000	3.000	5.000	0	5.000
U - E - G - RA000367 Verzekering van de voertuigen - technische dienst en administratie (incl. omnium v	10.500	0	10.500	10.658	0	10.658
AP000031 Ondersteunende middelen voor de werking van de Cel Infrastructuur						
AC000090 Aankoop van kleine benodigdheden en gereedschappen						
U - E - G - RA000375 Aankoop van kleine benodigdheden en kleine gereedschappen	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000
U - E - G - RA000374 Aankoop vuilzakken voor intern gebruik (gele zakken, zakken zonder bedrukking)	2.000	-1.000	1.000	2.000	0	2.000
U - E - G - RA000373 Aankoop muizen- en rattenvergif ter bestrijding van ongedierte	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
AC000091 Beheer en onderhoud van de werkkledij						
U - E - G - RA000377 Wassen van de werkkledij	2.000	0	2.000	3.553	0	3.553
U - E - G - RA000376 Aankopen van nieuwe werkkledij voor het personeel van de TD	8.500	0	8.500	7.000	0	7.000
AC000092 Het dagelijks beheer en onderhoud van de werkplaats - gebouw technische dienst						
U - I - G - RA000817 Aanpassingen gebouw werkplaats (overkapping hangaar / refter)	13.462	-13.462	0	0	10.000	10.000
U - E - G - RA000383 Brandverzekering werkplaats	900	0	900	914	0	914
U - E - G - RA000382 Water voor de werkplaats	1.250	500	1.750	1.269	231	1.500
U - E - G - RA000381 Gas voor de werkplaats	2.900	0	2.900	4.060	0	4.060
U - E - G - RA000380 Elektriciteit voor de werkplaats	3.600	0	3.600	1.015	0	1.015
U - E - G - RA000379 Het uitvoeren van onderhoudstaken, controles, herstellingen van de werkplaats zo	9.500	-1.000	8.500	9.500	-500	9.000
AC000093 Personeelskosten Cel infrastructuur (gebouwen, wegen, groen,...)						
U - E - G - RA000796 Maaltijdcheques personeel gebouwen	1.980	670	2.650	1.980	1.720	3.700

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
O - E - G - RA000795 Inhoudingen maaltijdcheques personeel gebouwen	436	0	436	436	0	436
U - E - G - RA000794 Werkgeversbijdragen contractuelen personeel Gebouwen	17.198	7.302	24.500	17.542	10.158	27.700
U - E - G - RA000793 Wedde contractueel personeel Gebouwen	61.635	12.865	74.500	62.868	24.232	87.100
O - E - G - RA000399 Inhoudingen maaltijdcheques personeel groen	2.275	0	2.275	2.275	0	2.275
O - E - G - RA000398 Inhoudingen maaltijdcheques personeel wegen	2.032	0	2.032	2.032	0	2.032
U - E - G - RA000395 Maaltijdcheques personeel groen	12.610	490	13.100	12.610	3.990	16.600
U - E - G - RA000394 Maaltijdcheques personeel wegen	9.234	1.116	10.350	9.234	3.266	12.500
U - E - G - RA000393 Jobstudenten - werkgeversbijdrage	850	0	850	867	0	867
U - E - G - RA000392 Werkgeversbijdragen contractueel personeel Groen	98.900	-4.900	94.000	100.878	2.122	103.000
U - E - G - RA000391 Werkgeversbijdragen contractuelen personeel Wegen	51.336	12.464	63.800	52.363	637	53.000
U - E - G - RA000390 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel groen	29.622	0	29.622	30.214	1.186	31.400
U - E - G - RA000389 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel wegen	71.770	30	71.800	73.205	3.295	76.500
U - E - G - RA000388 Jobstudenten - wedde	15.487	0	15.487	15.797	0	15.797
U - E - G - RA000387 Wedde contractueel personeel Groen	329.329	-26.329	303.000	363.630	-21.630	342.000
U - E - G - RA000386 Wedde contractuelen personeel wegen	183.120	24.380	207.500	186.782	-7.282	179.500
U - E - G - RA000385 Wedde vastbenoemd personeel groen	76.453	-2.953	73.500	77.982	2.618	80.600
U - E - G - RA000384 Wedde vastbenoemd personeel wegen	177.093	-1.893	175.200	180.635	8.265	188.900
AP000032 Duurzaam beheer van oppervlaktewater						
AC000094 Bestrijding van water- en modderellende						
U - I - G - RA001847 Tussenkost aan de Watering voor projecten rond wachtbekkens	15.000	-15.000	0	15.000	0	15.000
U - E - G - RA000403 Vergoedingen beheersovereenkomsten in het kader van het erosiebesluit	23.000	0	23.000	23.000	0	23.000
U - I - G - RA000402 Aankoop gronden en erfpacht erosie - Aankoop Statiestraat - Veertstraat	7.090	0	7.090	0	0	0
U - I - G - RA000401 Uitvoeren van nieuwe erosie maatregelen (verwerven van gronden + uitvoering wer	175.612	-120.000	55.612	100.000	0	100.000
O - I - G - RA000400 Subsidie erosiewerken	150.000	-90.000	60.000	75.000	0	75.000
AC000095 Onderhouden van waterlopen						
O - E - G - RA000407 Bijdrage voor het uitvoeren van erosieopdrachten en de aanstelling van een erosie	17.590	0	17.590	17.590	0	17.590
U - E - G - RA000406 Bijdrage erosiecoördinatie (dit bedrag wordt volledig terugbetaald door ALBON)	17.590	0	17.590	17.590	0	17.590
U - E - G - RA000405 Tussenkost Watering van Sint-Truiden voor de onderhoudswerken in de bestrijd	41.000	0	41.000	41.820	0	41.820
U - E - G - RA000404 Onderhoudswerken aan waterlopen en grachten uitgevoerd in eigen beheer	0	0	0	1.000	0	1.000

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
Hoofdstuk 6: Vrije Tijd						
BD000010 Het stimuleren van een gediversifieerde cultuurbeleving						
AP000037 Organiseren en stimuleren van het cultuuraanbod						
AC000109 Financieel ondersteunen cultuurverenigingen en -raad						
U - E - G - RA001874 Projectsubsidie aan kunstkring Artum	2.000	0	2.000	0	0	0
U - I - G - RA000495 Investeringsstoelage voor bouw- of instandhoudingswerken aan accommodaties geb	0	0	0	5.000	0	5.000
U - E - G - RA000494 Toelage Kunstkring	500	0	500	0	0	0
U - E - G - RA000492 Subsidie culturele verenigingen	14.500	0	14.500	13.000	0	13.000
U - E - G - RA000491 Subsidies aan de Vaderlandslievende verenigingen	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
AC000110 Personeelskosten Cultuur						
O - E - G - RA000500 Inhoudingen maaltijdcheques personeel Cultuur	242	0	242	242	0	242
U - E - G - RA000498 Maaltijdcheques personeel Cultuur	1.467	233	1.700	1.467	333	1.800
U - E - G - RA000497 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel Cultuur	18.566	0	18.566	18.937	0	18.937
U - E - G - RA000496 Wedde vastbenoemd personeel Cultuur	44.962	0	44.962	45.861	0	45.861
AC000111 Programmatie van culturele activiteiten						
O - E - G - RA000502 Inkomgelden uit culturele activiteiten	8.500	-8.500	0	5.000	3.500	8.500
U - E - G - RA000501 Kosten verbonden aan de organisatie van culturele activiteiten	149	0	149	24.500	9.000	33.500
AC000112 Stimuleren van buurtwerking						
U - E - G - RA001938 Eindejaar versieringen in de dorpskernen	14.246	0	14.246	0	4.000	4.000
U - E - G - RA000506 Toelage aan organisatoren van straatfeesten	690	0	690	6.000	0	6.000
U - E - G - RA000505 Opwaardering kermissen	750	0	750	761	0	761
U - E - G - RA000503 Organiseren nieuwjaarsreceptie inwoners	7.915	0	7.915	9.135	0	9.135
AP000038 Beheer, onderhoud en exploitatie van cultuur-infrastructuur						
AC000113 Beheer en onderhoud van overige cultuur-infrastructuur						
O - E - G - RA000513 Inkomsten uit verhuur gemeentelijke gebouwen (Winning en Park) en aanrekening	3.500	-3.000	500	3.500	0	3.500
U - E - G - RA000512 Brandverzekering Dennenhof en 't Kulterke	135	0	135	137	0	137
U - E - G - RA000511 Water Buurthuis Dennenhof	200	0	200	0	0	0
U - E - G - RA000509 Elektriciteit Buurthuis Dennenhof	350	0	350	0	0	0
U - E - G - RA000508 Kosten onderhoud (contracten) brandblusser, verwarmingsinstallatie, ...	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
U - E - G - RA000507 Kosten materialen voor onderhoud gebouw (bijv. dakgoot, ...)	261	0	261	406	0	406
AC000114 Beheer, onderhoud en exploitatie van het Cultuurhuis Den Dries						
U - I - G - RA001923 Herstellingswerken Den Dries - herstellen steunpilaren buiten en invoegen gevel	0	0	0	0	10.000	10.000
U - I - G - RA001848 Vervanging en aankoop van toestellen en machines voor Den Dries	8.000	0	8.000	0	0	0
O - E - G - RA000522 Huurgelden en betalingen energieverbruik Cultuurhuis Den Dries	17.500	-17.000	500	17.500	0	17.500

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - G - RA000521 Ophaling van restafval in de Den Dries via containerservice	2.000	-1.500	500	2.030	0	2.030
U - E - G - RA000520 Brandverzekering Den Dries	1.000	0	1.000	1.015	0	1.015
U - E - G - RA000519 Water Den Dries	1.250	0	1.250	1.269	0	1.269
U - E - G - RA000518 Gas Den Dries	4.000	0	4.000	4.060	-560	3.500
U - E - G - RA000517 Elektriciteit Den Dries	3.500	0	3.500	3.553	0	3.553
U - E - G - RA000516 Kosten voor beheer en onderhoud van het Cultuurhuis Den Dries	12.000	0	12.000	11.673	0	11.673
U - I - G - RA000514 Den Dries - opslagruimte	27.885	-27.885	0	0	0	0
AC000115 Personeelskosten Cultuurhuis Den Dries						
O - E - G - RA000527 Inhoudingen maaltijdcheques personeel Den Dries	64	0	64	64	0	64
U - E - G - RA000525 Maaltijdcheques personeel Den Dries	300	250	550	386	114	500
U - E - G - RA000524 Werkgeversbijdragen contractueel personeel Den Dries	2.200	1.800	4.000	2.244	706	2.950
U - E - G - RA000523 Wedde contractueel personeel Den Dries	9.193	3.807	13.000	9.377	1.123	10.500
AC000168 Beheer, onderhoud en exploitatie van de zaal Elckerlyc						
U - E - G - RA000807 Water Elckerlyc	1.000	0	1.000	1.015	0	1.015
U - E - G - RA000806 Kosten voor beheer en onderhoud van de zaal Elckerlyc	2.500	0	2.500	2.000	0	2.000
U - E - G - RA000805 Brandverzekering Elckerlyc	200	0	200	203	0	203
U - E - G - RA000804 Stookolie Elckerlyc	2.500	0	2.500	2.538	0	2.538
U - E - G - RA000803 Elektriciteit Elckerlyc	600	0	600	0	600	600
AP000039 Uitbaten van een laagdrempelige bibliotheek						
AC000116 Beheer en onderhoud van het gebouw - bibliotheek CLIM						
U - E - G - RA000534 Brandverzekering bibliotheek De Clim	1.525	0	1.525	1.543	0	1.543
U - E - G - RA000533 Water bibliotheek	500	0	500	508	0	508
U - E - G - RA000532 Gas bibliotheek De Clim	3.500	0	3.500	3.553	0	3.553
U - E - G - RA000531 Elektriciteit bibliotheek De Clim	5.500	0	5.500	3.045	0	3.045
U - E - G - RA000530 Beheer en onderhoud van de bibliotheek - De Clim	9.700	0	9.700	9.846	0	9.846
U - I - G - RA000529 Aankopen meubilair voor de bibliotheek De Clim	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
AC000117 Exploitatie en dagelijkse werking van de bibliotheek						
O - E - G - RA000541 Subsidie ter ondersteuning interbibliothecair leenverkeer - IBL	0	0	0	0	0	0
O - E - G - RA000540 Inkomsten uit bibliotheekwerking + polyvalente zaal (huur, consumpties)	5.000	-1.500	3.500	5.000	0	5.000
U - E - G - RA000539 Organiseren van leesbevorderende initiatieven en activiteiten	3.000	0	3.000	5.075	0	5.075
U - E - G - RA000538 Beroepsopleidingen en lidgeld Bibvereniging Limburg (BVL)	500	-450	50	500	-500	0
U - E - G - RA000537 Actueel houden van de bibcollectie (aankoop boeken, multimedia, tijdschriften, e-b)	12.500	0	12.500	12.688	0	12.688
U - E - G - RA000536 Onderhoud software bibliotheek De Clim (basisinfra. EBS, Impala webtoepassing IB	3.500	0	3.500	3.553	0	3.553
U - E - G - RA000535 Aankopen van kantoorbenodigdheden (materialen collectieverzorging) - bibliotheek	2.000	0	2.000	2.030	0	2.030

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
AC000118 Personeelskosten bibliotheek						
O - E - G - RA000548 Inhoudingen maaltijdcheques personeel bibliotheek	500	0	500	500	0	500
U - E - G - RA000546 Maaltijdcheques personeel bibliotheek	3.098	1.152	4.250	3.012	488	3.500
U - E - G - RA000545 Werkgeversbijdragen contractuelen bibliotheek	10.050	1.350	11.400	2.366	34	2.400
U - E - G - RA000544 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel bibliotheek	38.705	0	38.705	39.479	0	39.479
U - E - G - RA000543 Wedde contractuelen bibliotheek	35.830	1.070	36.900	8.441	-241	8.200
U - E - G - RA000542 Wedde vastbenoemd personeel bibliotheek	93.449	0	93.449	95.318	0	95.318
AP000040 Het conserveren en ontsluiten van het cultureel erfgoed						
AC000119 Herinrichting monument Gingelom						
U - I - G - RA000550 Herinrichting monument Gingelom	0	0	0	0	0	0
O - I - G - RA000549 Provinciale toelage herinrichting monument Gingelom	0	0	0	0	0	0
AC000121 Ondersteunende middelen dagelijkse werking erfgoed						
U - E - G - RA000558 Gemeentelijke bijdrage aan Erfgoedvereniging Haspengouw (0,50 / inw.)	4.300	0	4.300	4.343	0	4.343
U - E - G - RA000557 Erfgoedondersteuning IOED-Haspengouw	5.200	0	5.200	5.600	0	5.600
U - E - G - RA000556 Activiteit in kader van Open Monumenten Dag	1.000	-1.000	0	1.000	0	1.000
U - E - G - RA000555 Onderhouden van de openbare uurwerken	850	0	850	863	0	863
U - E - G - RA000554 Werkingskosten heemkundige kring	250	0	250	250	0	250
U - E - G - RA000553 Erfgoedproject kerken, kapellen, kastelen en vierkante huizen	2.000	-2.000	0	0	10.000	10.000
AC000122 Opwaardering kapellen						
U - E - G - RA000561 Monumentenwacht: aansluiting en inspectiekosten	1.000	-600	400	1.015	-615	400
U - I - G - RA000560 Opwaardering kapellen i.s.m. Monumentenwacht	22.710	-14.044	8.666	10.500	0	10.500
O - I - G - RA000559 Investeringssubsidie opwaardering kapellen i.s.m. Monumentenwacht	8.753	-5.753	3.000	6.300	0	6.300
BD000009 Het aanzetten tot gezonde en actieve sportbeoefening						
AP000035 Organiseren en stimuleren van het sportaanbod						
AC000102 Financieel ondersteunen van sportverenigingen						
U - E - G - RA000452 Subsidie aan sportverenigingen voor deelname aan gemeentelijke actie voor een go	250	0	250	250	0	250
U - E - G - RA000451 Subsidies aan sportverenigingen met een kwalitatieve jeugdsportbegeleiding	6.500	0	6.500	6.500	0	6.500
U - E - G - RA000450 Subsidie aan de Vrije Vissers (incl. E-verbruik beluchter)	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
U - E - G - RA000449 Subsidies aan sportsociale en -organiserende sportverenigingen	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
U - E - G - RA000448 Subsidies aan de sportfysieke sportverenigingen	6.000	0	6.000	6.000	0	6.000
U - E - G - RA000447 Bijzondere toelage voetbalverenigingen voor de huur van sportterreinen	5.250	0	5.250	5.250	0	5.250
U - E - G - RA000446 Subsidie sportraad en toelage voor de organisatie van de mountainbiketourtocht	250	0	250	250	0	250
AC000103 Jaarlijks organiseren van sportactiviteiten						
O - E - G - RA001934 Inkomsten gemeentelijke zaalvoetballiga	0	0	0	0	8.500	8.500

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - G - RA001933 Vergoedingen vrijwilligers - scheidsrechter zaalvoetballiga	0	0	0	0	3.000	3.000
O - E - G - RA001861 Toelage Sport Vlaanderen voor projectondersteuning (MTB-tocht)	4.000	-4.000	0	0	4.000	4.000
O - E - G - RA000459 Deelnametekosten aan gemeentelijke sportactiviteiten	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500
U - E - G - RA000458 Toelage aan deelnemer die leert zwemmen (sportspaarkaart) en regelmatig zwemt	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
U - E - G - RA000457 Kosten schoolsportorganisaties: scholenveldloop (o.m. busvervoer), gymnastiekland	1.800	-1.000	800	1.827	0	1.827
U - E - G - RA000456 Organiseren van de Sport- en Cultuursterren	1.500	0	1.500	1.523	-1.523	0
U - E - G - RA000455 Organiseren o.m. bezoek aan sportevenement, Maand Sportclub, Start met, sportin	6.000	-6.000	0	2.000	6.000	8.000
U - E - G - RA000454 Organisatie prijsuitreiking Gemeentelijke Zaalvoetballiga	450	0	450	450	0	450
U - E - G - RA000453 ISB-sportverzekering voor deelnemers aan gemeentelijke sportactiviteiten	750	0	750	761	0	761
AC000104 Organisatie gemeentelijke Gymclub Gingelom						
O - E - G - RA000462 Lidgeden gymnasten	3.600	0	3.600	3.600	0	3.600
U - E - G - RA000461 Aankoop medailles en geschenkjes voor helpers en lesgevers voor Demogym Gingelom	500	0	500	508	0	508
U - E - G - RA000460 Lesgeverskosten gymclub (SportWerk, vrijwilligers, ...)	12.000	0	12.000	16.240	0	16.240
AC000105 Organisatie van sportkampen						
U - E - G - RA001877 Onkosten verbonden aan inschrijvings- en registratie-module	1.000	-1.000	0	5.000	7.000	12.000
O - E - G - RA000464 Inkomsten uit deelnamegelden van sportkampen	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500
U - E - G - RA000463 Lesgeverskosten SportWerk (of via andere instantie) en vergoedingen vrijwilligers	4.700	-3.000	1.700	4.771	0	4.771
AC000106 Personeelskosten Sportdienst en Sporthal						
O - E - G - RA000471 Inhoudingen maaltijdcheques personeel sportdienst	570	0	570	570	0	570
U - E - G - RA000469 Maaltijdcheques personeel sportdienst	3.456	744	4.200	3.456	744	4.200
U - E - G - RA000468 Werkgeversbijdragen contractueel personeel sportdienst	13.880	20	13.900	14.158	1.742	15.900
U - E - G - RA000467 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel sportdienst	29.392	0	29.392	29.980	0	29.980
U - E - G - RA000466 Wedde contractueel personeel sportdienst	52.181	-281	51.900	53.225	-1.425	51.800
U - E - G - RA000465 Wedde vastbenoemd personeel sportdienst	70.621	-221	70.400	72.033	1.867	73.900
AP000036 Beheer en onderhoud sport- en speelinfrastructuur						
AC000107 Beheer en onderhoud overige sport- en speelinfrastructuur						
U - I - G - RA001899 Aanleg sport- en speelterrein Montenaken (RUP Kleurenboom)	12.339	2.500	14.839	0	0	0
U - E - G - RA000476 Onderhoud speeltoestellen, speelterreinen, kunstgras en overige sportinfrastructuur	6.000	0	6.000	7.105	0	7.105
U - I - G - RA000475 Vernieuwing speeltoestellen	0	0	0	10.000	0	10.000
O - I - G - RA000472 Investeringsubsidie aanleg sport-en speelterrein Montenaken Agentschap Natuur & Landschap	0	5.000	5.000	0	0	0
AC000108 Beheer, onderhoud en exploitatie van de sporthal & cafetaria De Winning						
U - I - G - RA000814 Bouwen van een berging aan de sporthal	7.888	-4.377	3.511	0	0	0
O - E - G - RA000490 Inkomsten uit verhuur sporthal, meubilair en podium	9.500	-6.000	3.500	9.500	-2.000	7.500
U - E - G - RA000489 Aankoop en onderhoud werkkledij sporthaltoezichter	150	0	150	150	0	150

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - G - RA000488 Aankoop klein spel- en sportmateriaal	1.300	0	1.300	1.117	0	1.117
U - E - G - RA000487 Lidgeld Vlaams Instituut voor Sportbeheer en Recreatiebeleid - ISB	300	0	300	300	0	300
U - E - G - RA000486 Forfaitaire vrijwilligersvergoeding voor toezicht tijdens sportactiviteiten in de sport	2.600	-1.000	1.600	2.600	0	2.600
U - E - G - RA000485 Brandverzekering sporthal De Winning	1.395	0	1.395	1.421	0	1.421
U - E - G - RA000484 Water De Winning	1.750	0	1.750	1.776	0	1.776
U - E - G - RA000483 Stookolie De Winning	7.000	0	7.000	0	2.000	2.000
U - E - G - RA000482 Gas De Winning	1.000	0	1.000	8.000	-500	7.500
U - E - G - RA000481 Elektriciteit De Winning	12.000	0	12.000	8.120	0	8.120
U - E - G - RA000480 Kosten voor beheer en onderhoud van de sporthal en cafetaria	14.400	0	14.400	13.804	0	13.804
U - I - G - RA000479 Aankoop sportmaterialen sporthal	1.486	0	1.486	5.000	0	5.000
U - I - G - RA000477 Opwaardering Cafetaria Sporthal en gevelwerken	19.039	0	19.039	0	10.000	10.000
U - I - G - RA000250 Vervanging van verwarmings- en luchtverversingsinstallaties in de sporthal	61.170	-61.170	0	0	230.000	230.000
AC000174 Het bouwen van een voetbalcomplex voor de jeugd						
U - I - G - RA001925 Aankoop van grond voor realisatie jeugdcomplex voetbal	0	0	0	0	10.000	10.000
U - I - G - RA001890 Aanleg jeugdcomplex voetbal Gingelom (terreinaanleg en bouwwerken)	0	0	0	500.000	-500.000	0
U - I - G - RA001889 Het opmaken van een RUP voetbalterrein en jeugdcomplex	51.100	-26.000	25.100	0	26.000	26.000
BD000008 Het creëren van een jeugdriendelijke leefwereld met aangepaste jeugdinitiatieven						
AP000011 Warme maaltijden voor leerlingen van het kleuter- en lager onderwijs						
AC000030 Personeelskosten keuken						
O - E - G - RA000162 Inhoudingen maaltijdcheques personeel keuken	1.949	0	1.949	1.949	0	1.949
U - E - G - RA000160 Maaltijdcheques personeel keuken	8.858	130	8.988	8.858	442	9.300
U - E - G - RA000159 Werkgeversbijdragen contractuelen keuken	75.176	-476	74.700	76.680	-8.880	67.800
U - E - G - RA000158 Wedde contractuelen keuken	263.231	-23.731	239.500	273.448	-60.948	212.500
AC000031 Werkingskosten en bijdrage warme maaltijden						
O - E - G - RA000167 Bijdrage ouders in de warme maaltijden	150.000	-66.000	84.000	150.000	-20.000	130.000
U - E - G - RA000166 Ophaling van restafval (keukens) in de school van Montenaken via containerservice	4.139	0	4.139	4.060	500	4.560
U - E - G - RA000165 Onderhoud en herstelling keukenmachines	4.500	-1.500	3.000	4.568	0	4.568
U - E - G - RA000164 Aankoop van grondstoffen voor bereiden van de maaltijden	58.500	-5.000	53.500	91.350	0	91.350
U - I - G - RA000163 Aankopen en vervangen van nieuwe keukentoeestellen	7.500	-3.000	4.500	2.500	3.000	5.500
AP000012 Het bieden van ondersteuning aan het gemeenschapsonderwijs						
AC000032 Organiseren van activiteiten in het kader van flankerend onderwijs						
U - E - G - RA000171 Organisatie van educatieve activiteiten (technologie, erfgoed ...)	0	0	0	1.218	0	1.218
U - E - G - RA000170 Organisatie van een gezamenlijke sportdag scholen	3.000	0	3.000	3.045	-3.045	0
U - E - G - RA000169 Toegangsgelden zwembaden en onkostenvergoeding lesgever kleuterzwemmen	2.000	-1.500	500	2.000	0	2.000

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
AC000033 Personeelskosten onderhoudspersoneel en klusjesman van de schoolgebouwen						
O - E - G - RA000177 Inhoudingen maaltijdcheques personeel onderhoud	847	0	847	847	0	847
O - E - G - RA000176 Terugvordering van de loonkosten: detachering van schoonmaak personeel en bed	156.500	-16.000	140.500	158.848	-31.500	127.348
U - E - G - RA000174 Maaltijdcheques personeel onderhoud	3.850	287	4.137	3.850	650	4.500
U - E - G - RA000173 Werkgeversbijdragen contractueel personeel onderhoud	32.248	252	32.500	32.893	2.607	35.500
U - E - G - RA000172 Wedde contractueel personeel onderhoud	122.138	-38	122.100	124.581	-13.381	111.200
AP000013 Het ondersteunen van het deeltijds kunstonderwijs - Haspengouwse academie						
AC000034 Haspengouwse Academie : dagelijkse werking						
U - E - G - RA001917 Bijdrage aan de werkingskosten van de Academie	10.000	0	10.000	10.150	0	10.150
U - E - G - RA000179 Promotie & Receptiekosten Academie	1.100	0	1.100	1.100	0	1.100
AP000033 Organiseren en ondersteunen van buitenschoolse opvangmogelijkheden						
AC000096 Organisatie kinderopvang tijdens schoolvakanties, voor- en naschools						
O - E - G - RA001905 COVID-19 Subsidie voor organisatie noodopvang	0	10.300	10.300	0	2.100	2.100
O - E - G - RA001878 Tussenkost GO! in de licentiekosten van Edusoft (software voor registratie en fa	1.200	0	1.200	1.200	0	1.200
U - E - G - RA000826 Software en licenties voor registratie en facturatie (Edusoft jaarlijkse licentie)	4.890	0	4.890	2.639	0	2.639
O - E - G - RA000413 Deelnamegelden kinderopvang (voor-en naschools + schoolvakanties + zomeropva	74.000	-20.000	54.000	74.000	0	74.000
U - E - G - RA000412 Busvervoer vanuit scholen naar centrale opvang op woensdagnamiddag	4.000	0	4.000	8.120	0	8.120
U - E - G - RA000411 Organisatie diverse cursussen voor opvangbegeleiders	410	0	410	700	0	700
U - E - G - RA000410 Aankoop materiaal voor de diverse opvangplaatsen	2.000	0	2.000	2.030	0	2.030
U - E - G - RA000409 Vergoedingen vrijwillige opvangbegeleiders	6.000	0	6.000	6.000	0	6.000
U - E - G - RA000408 Beheer en exploitatie gebouwen en opvangplaatsen (kabel TV, Sabam, billijke vergo	700	0	700	1.700	0	1.700
AC000097 Personeelskosten opvang (voor- en na-schoolse, vakantie en zomer-opvang)						
O - E - G - RA000420 Inhoudingen maaltijdcheques personeel opvang	1.231	0	1.231	1.231	0	1.231
U - E - G - RA000417 Maaltijdcheques personeel opvang	5.596	-96	5.500	5.596	1.504	7.100
U - E - G - RA000416 Werkgeversbijdragen contractuelen opvang	47.486	14	47.500	48.436	2.164	50.600
U - E - G - RA000415 Wedde contractuelen opvang	160.261	-6.861	153.400	172.726	-14.126	158.600
AP000034 Organiseren en stimuleren van het jeugdaanbod						
AC000098 Financieel ondersteunen jeugdverenigingen, -raad en -projecten						
U - E - G - RA000425 Subsidie jeugdraad	250	0	250	250	0	250
U - E - G - RA000424 Subsidies aan jeugdverenigingen, vormingen en projecten	3.500	0	3.500	4.500	0	4.500
U - E - G - RA000423 Project Horizon	450	0	450	450	0	450
AC000099 Organiseren van jeugdactiviteiten						
O - E - G - RA000430 Deelnamegelden Sinterklaas	1.800	-1.800	0	1.800	0	1.800
O - E - G - RA000429 Deelnamegelden activiteiten	1.500	-1.500	0	1.500	0	1.500

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - G - RA000428 Kosten Sinterklaas,artiesten, licht-geluid, sabam, bil. vergoed., consumpties, geschen	9.601	0	9.601	11.165	0	11.165
U - E - G - RA000427 Onkosten organisatie (culturele) jeugdactiviteiten	3.000	0	3.000	7.105	0	7.105
U - E - G - RA000426 Lidgeld Bataljong (Vereniging Vlaamse Jeugddiensten - VVJ)	400	0	400	406	0	406
AC000100 Organiseren zomerwerking (speelpleinwerking,) tijdens de zomervakantie						
O - E - G - RA000437 Deelnameregelden speelpleinwerking	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
O - E - G - RA000436 Inkomsten verkoop drank	200	0	200	200	0	200
U - E - G - RA000435 Werkingstoelage speelplein	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
U - E - G - RA000434 Toelage animatorencursus + organiseren van vormingen	1.500	-1.000	500	1.500	0	1.500
U - E - G - RA000433 Onkosten organisatie speelpleinwerking (incl. busvervoer)	5.881	0	5.881	13.195	0	13.195
U - E - G - RA000432 Vergoedingen animatoren	10.518	0	10.518	15.000	0	15.000
U - E - G - RA000431 Verzekering BA + LO voor deelnemers speelpleinwerking, uitwisselingsproject, kin	500	0	500	508	0	508
AC000101 Personeelskosten jeugddienst						
U - E - G - RA001883 Wedde contractuelen personeel jeugddienst	0	0	0	28.106	0	28.106
U - E - G - RA001882 Werkgeversbijdragen contractuelen personeel jeugddienst	0	0	0	7.885	0	7.885
O - E - G - RA000445 Inhoudingen maaltijdcheques personeel jeugddienst	436	0	436	436	0	436
O - E - G - RA000444 Toelagen VIA 4 en VIA 5	5.050	4.300	9.350	5.050	4.300	9.350
U - E - G - RA000442 Maaltijdcheques personeel jeugddienst	2.640	-790	1.850	2.640	560	3.200
U - E - G - RA000440 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel jeugddienst	19.778	0	19.778	20.174	0	20.174
U - E - G - RA000438 Wedde vastbenoemd personeel jeugddienst	47.834	0	47.834	48.791	0	48.791

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
Hoofdstuk 7: Welzijn						
BD000012 Het uitbouwen van een geïntegreerd welzijnsbeleid						
AP000050 Het opvangen en begeleiden van vreemdelingen/asielzoekers						
AC000145 Het toekennen van medische hulp aan asielzoekers						
O - E - O - RA001697 Recuperatie overheid van medische kosten asielzoekers	500	0	500	500	0	500
U - E - O - RA001696 Medische kosten asielzoekers	500	0	500	500	0	500
AC000146 Toekennen van financiële steun, equivalent leefloon, aan asielzoekers						
U - E - O - RA001856 Tolkprestaties asielzoekers	150	0	150	152	0	152
O - E - O - RA001699 Toelage van de overheid van financiële steun aan vreemdelingen volgens wet van 1965	16.000	-3.000	13.000	16.240	0	16.240
U - E - O - RA001698 Financiële steun aan asielzoekers volgens wet van 1965	16.000	-3.000	13.000	16.240	0	16.240
AC000147 Toekennen van huur- en huurwaarborgen aan asielzoekers						
O - E - O - RA001701 Recuperatie huur- en huurwaarborg aan asielzoekers	2.000	0	2.000	2.030	0	2.030
U - E - O - RA001700 Toekennen van huur- en huurwaarborg aan asielzoekers	2.000	0	2.000	2.030	0	2.030
AP000051 Het stimuleren van tewerkstelling						
AC000148 Het stimuleren van tewerkstellingskansen voor specifieke doelgroepen						
U - E - O - RA001915 Eénmalige opstartkosten wijk-werken	700	0	700	0	0	0
O - E - O - RA001703 Inspanningsvergoeding voor trajectbegeleiding VDAB-TWE01-Trajectsubsidie	9.000	-8.000	1.000	9.000	-3.000	6.000
AC000149 Het tewerkstellen van leefloontrekkers via artikel 60§7 van de OCMW-wet						
U - E - O - RA001901 Toekenning leefloon art. 60	45.200	-42.200	3.000	46.104	-15.368	30.736
O - E - O - RA001711 Inhoudingen maaltijdcheques art. 60	730	-650	80	730	-240	490
O - E - O - RA001710 Staatsaandeel leefloon art. 60 100% (regionaal) - nieuw stelsel TWE - verhoogde toelagen	45.200	-42.200	3.000	46.104	-15.368	30.736
O - E - O - RA001709 Compensatievergoeding voor trajectbegeleiding (VDAB-TWE02)	7.020	-6.520	500	7.020	-2.300	4.720
O - E - O - RA001708 Recuperatie leefloon art. 60 via werkgever	5.000	-4.500	500	5.075	0	5.075
U - E - O - RA001706 Maaltijdcheques art. 60	3.300	-3.000	300	3.300	-400	2.900
U - E - O - RA001705 Werkgeversbijdragen art. 60	21.060	-19.810	1.250	21.481	-7.281	14.200
U - E - O - RA001704 Wedde art. 60	10.000	-6.000	4.000	34.598	17.902	52.500
AC000150 Het toekennen van een installatiepremie						
O - E - O - RA001713 Staatsaandeel installatiepremie	3.800	2.625	6.425	3.857	100	3.957
U - E - O - RA001712 Leefloon installatiekosten	6.425	0	6.425	3.857	100	3.957
AC000151 Het toekennen van het recht op maatschappelijke integratie onder de vorm van leefloon						
O - E - O - RA001935 Covid-19 Subsidies voor uitbetalen premie aan gerechtigden op leefloon - 50 euro/maand	0	1.800	1.800	0	400	400
O - E - O - RA001716 Recuperatie leefloon van een gerechtigde	5.100	-2.600	2.500	5.177	-2.000	3.177
O - E - O - RA001715 Staatsaandeel leefloon 55% + personeelskosten	71.100	0	71.100	72.167	0	72.167
U - E - O - RA001714 Toekenning leefloon	108.575	0	108.575	110.772	0	110.772

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
AC000152 Personeelskosten TWE (Tijdelijke werkervaring)						
○ - E - ○ - RA001720 Inhouding maaltijdcheques personeel TWE	125	0	125	125	0	125
U - E - ○ - RA001719 Maaltijdcheques personeel TWE	550	150	700	550	150	700
U - E - ○ - RA001718 Werkgeversbijdragen contractuelen TWE	6.180	220	6.400	6.304	1.296	7.600
U - E - ○ - RA001717 Wedde contractuelen TWE	22.050	0	22.050	22.491	1.209	23.700
AP000052 Het organiseren van financiële ondersteuning voor mensen in probleemsituaties						
AC000142 Bestrijding van de armoede						
U - E - ○ - RA001942 Covid-19 Uitgaven ter bestrijding armoede	0	0	0	0	12.700	12.700
○ - E - ○ - RA001906 Covid-19: Dotatie voor bestrijding armoede	2.500	1.000	3.500	0	0	0
U - E - ○ - RA001694 Kosten verbonden aan gemeentelijke initiatieven rond armoedebestrijding	845	0	845	1.015	0	1.015
U - E - ○ - RA001689 Toelage voor hulpacties zoals I.I.I.I.I en De Vrienden van Senegal	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
U - E - ○ - RA001688 Toelage Sint-Vincentius	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
U - E - ○ - RA001687 Toelage kerstfeest Rotary	1.500	0	1.500	1.500	0	1.500
AC000153 Het organiseren van financiële ondersteuning met het oog op verzorging						
U - E - ○ - RA001724 Het toekennen van een tussenkomst in de begrafeniskosten	3.800	-1.900	1.900	3.857	0	3.857
U - E - ○ - RA001723 Het toekennen van een medicatietoelage	1.500	0	1.500	1.523	0	1.523
U - E - ○ - RA001722 Het toekennen van een tussenkomst in de voetverzorging - pedicure	1.000	0	1.000	914	100	1.014
U - E - ○ - RA001721 Het toekennen van een tussenkomst in de kosten voor een personenalarm	3.750	-2.000	1.750	3.750	-1.000	2.750
AC000154 Het toekennen van een tegemoetkoming in het kader van de socio culturele participatie						
○ - E - ○ - RA001727 Toelage socio culturele participatie en kinderarmoedefonds (incl. subsidie provincie)	3.200	0	3.200	3.200	0	3.200
U - E - ○ - RA001726 Socio culturele participatie en kinderarmoedefonds (incl. 1 septembertoelage)	7.200	0	7.200	7.200	0	7.200
AC000155 Het toekennen van financiële hulp aan inwoners van de gemeente (o.a. dringende steunen)						
U - E - ○ - RA001943 Covid-19 Algemene financiële steun voor doelgroep OCMW	0	0	0	0	15.000	15.000
U - E - ○ - RA001940 Covid-19 Ondersteuning bedeling voedselhulp (bijkomende toelage Sint-Vincentius)	1.100	0	1.100	0	0	0
U - E - ○ - RA001937 Covid-19 Uitreiking van waardebonnen aan kwetsbare gezinnen	0	0	0	0	13.500	13.500
○ - E - ○ - RA001936 Covid-19 Subsidie consumptiebudget voor kwetsbare gezinnen (waardebonnen)	0	12.250	12.250	0	1.200	1.200
○ - E - ○ - RA001914 Covid-19 Voedselhulp voor doelgroep gebruikers van het OCMW	0	1.096	1.096	0	0	0
○ - E - ○ - RA001913 Covid-19 Algemene steun voor doelgroep van het OCMW	0	22.500	22.500	0	0	0
U - E - ○ - RA001907 Covid-19: Ondersteunende middelen voor de organisatie van het gemeentelijk sociaal	800	0	800	0	0	0
○ - E - ○ - RA001729 Recuperatie financiële steun	28.200	-5.000	23.200	28.200	0	28.200
U - E - ○ - RA001728 Financiële steun	50.500	-5.000	45.500	30.000	0	30.000
AC000156 Toelagen uitgekeerd aan diverse verenigingen uit de welzijnssector						
○ - E - ○ - RA001944 Subsidie voor samenwerking lokale preventiewerking (ELZ)	0	0	0	0	3.800	3.800
○ - E - ○ - RA001880 Vlaamse subsidie voor acties rond gezondheidspreventie (CAD en LOGO Limburg)	3.800	0	3.800	3.800	0	3.800

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - O - RA001879 Werking rond preventieve gezondheidszorg via Eerstelijns Gezondheidszone Haspe	7.600	-7.600	0	7.600	8.800	16.400
U - E - O - RA001868 Samenwerking met VZW Dyzo ter ondersteuning van ondernemers in moeilijkhed	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
U - E - O - RA001731 Toelage Werking Gehandicaptenraad GAPH	250	0	250	250	0	250
U - E - O - RA001730 IGL - Intercommunale vereniging voor hulp aan Gehandicapten in Limburg (0.25 Eu	3.905	0	3.905	3.045	1.000	4.045
AP000053 Het organiseren van financiële ondersteuning met het oog op basishuisvestiging						
AC000157 Het afleveren van borgstelling voor opname in een rusthuis, instelling of crisisopvang volgens de wet van '65						
O - E - O - RA001736 Terugbetaling verblijfskosten opvangtehuizen	250	0	250	250	0	250
O - E - O - RA001735 Terugbetaling verblijfskosten in een rusthuis	15.000	-10.000	5.000	15.225	0	15.225
U - E - O - RA001734 Kosten opvangtehuizen	1.000	-500	500	1.015	0	1.015
U - E - O - RA001733 Verblijfskosten rusthuizen	25.000	-7.000	18.000	25.375	0	25.375
U - E - O - RA001732 Hypotheekstellingen	1.200	-700	500	1.218	0	1.218
AC000158 Het organiseren van maatregelen tegen de hoge brandstofprijzen (wintersteun, stookoliefonds, groepsbestelling mazout)						
O - E - O - RA001741 Recuperatie steun groepsbestelling mazout	20.000	-15.000	5.000	20.300	0	20.300
O - E - O - RA001740 Recuperatie stookoliefonds via overheid	40.000	0	40.000	40.600	0	40.600
U - E - O - RA001739 Het toekennen van verwarmingstoelagen (wintersteun)	26.000	4.000	30.000	21.315	9.000	30.315
U - E - O - RA001738 Steun stookoliefonds	40.000	0	40.000	40.600	0	40.600
U - E - O - RA001737 Steun groepsbestelling mazout	20.000	-15.000	5.000	20.300	0	20.300
AC000159 Het organiseren van maatregelen voor mensen die hun gas- en elektriciteitsfactuur niet kunnen betalen						
O - E - O - RA001744 Toelage uit het Sociaal Energie Fonds voor gas en electriciteit - CREG-fonds	51.475	0	51.475	52.247	0	52.247
O - E - O - RA001743 Het beheer van een oplaadterminal voor budgetmeterkaarten voor gas en electrici	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000
U - E - O - RA001742 Het toekennen van een tussenkomst uit het CREG-fonds	560	842	1.402	568	0	568
AC000160 Het zorgen voor huisvesting voor alle inwoners						
O - E - O - RA001754 Recuperatie huur en huurwaarborg	6.000	8.000	14.000	6.000	4.000	10.000
O - E - O - RA001753 Werkingssubsidies huurwaarborg	50	0	50	50	0	50
O - E - O - RA001751 Opbrengsten verhuuring OCMW-woningen	7.500	11.500	19.000	7.613	-2.500	5.113
O - E - O - RA001750 Terugbetaling kosten OCMW-huizen door verhuurder	500	0	500	508	0	508
U - E - O - RA001749 Toelage Land van Loon en huurders syndicaat Limburg	2.225	0	2.225	2.233	0	2.233
U - E - O - RA001748 Betaling huur en huurwaarborg	12.975	9.000	21.975	6.090	4.000	10.090
U - E - O - RA001747 Kosten OCMW-gebouwen	4.000	1.000	5.000	2.538	0	2.538
U - E - O - RA001746 Huur van OCMW-noodwoningen	21.600	600	22.200	15.225	-8.000	7.225
O - E - O - RA001745 Dividend CV Nieuw Sint-Truiden	12	0	12	12	0	12
AP000054 Ondersteunende middelen voor de werking van de sociale dienst						
AC000161 Personeelskosten juridische dienst						
O - E - O - RA001759 Inhoudingen maaltijdcheques juriste	200	0	200	200	0	200

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
○ - E - ○ - RA001758 Terugvordering personeelskosten en andere kosten juriste	46.500	0	46.500	47.430	0	47.430
U - E - ○ - RA001757 Maaltijdcheques juriste	880	120	1.000	880	270	1.150
U - E - ○ - RA001756 Werkgeversbijdragen juriste	13.900	0	13.900	14.178	1.322	15.500
U - E - ○ - RA001755 Wedde juriste	49.600	-1.700	47.900	50.592	-2.092	48.500
AC000162 Personeelskosten sociale dienst						
U - E - ○ - RA001838 Dienstverplaatsingen sociale dienst	2.000	-1.500	500	2.000	-1.000	1.000
U - E - ○ - RA001824 Beroepsopleidingen en vormingen specifiek voor sociale dienst	3.000	-2.500	500	2.030	0	2.030
○ - E - ○ - RA001767 Inhoudingen maaltijdcheques personeel sociale dienst	920	0	920	920	0	920
U - E - ○ - RA001764 Maaltijdcheques personeel sociale dienst	4.200	400	4.600	4.200	0	4.200
U - E - ○ - RA001763 Werkgeversbijdragen contractuelen sociale dienst	11.880	120	12.000	12.118	1.382	13.500
U - E - ○ - RA001762 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel sociale dienst	69.130	-3.330	65.800	70.513	-4.013	66.500
U - E - ○ - RA001761 Wedde contractuelen sociale dienst	42.370	330	42.700	43.217	-817	42.400
U - E - ○ - RA001760 Wedde vastbenoemd personeel sociale dienst	166.520	-4.620	161.900	169.850	-9.950	159.900
BD000011 Het aanbieden van activiteiten en diensten voor senioren						
AP000041 Het aanbieden van gezinszorg						
AC000123 Personeelskosten gezinszorg						
○ - E - ○ - RA001603 Inhoudingen maaltijdcheques personeel gezinszorg	3.400	0	3.400	3.400	0	3.400
U - E - ○ - RA001601 Maaltijdcheques personeel gezinszorg	15.400	-900	14.500	15.400	3.100	18.500
U - E - ○ - RA001600 Werkgeversbijdragen contractuelen Gezinszorg	142.050	50	142.100	144.891	4.809	149.700
U - E - ○ - RA001599 Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel Gezinszorg	22.330	0	22.330	22.777	0	22.777
U - E - ○ - RA001598 Wedde contractuelen gezinszorg	512.500	-4.500	508.000	522.750	-53.250	469.500
U - E - ○ - RA001597 Wedde vastbenoemd personeel gezinszorg	53.900	0	53.900	54.978	0	54.978
U - E - ○ - RA001596 Dienstverplaatsingen personeel gezinszorg	7.860	0	7.860	7.978	0	7.978
AC000124 Werkingsopbrengsten en subsidies gezinszorg						
○ - E - ○ - RA001919 Toelage opleiding VIVO	350	0	350	350	0	350
○ - E - ○ - RA001607 Werkingssubsidies dienst gezinszorg en omkadering	570.800	0	570.800	579.362	-80.000	499.362
○ - E - ○ - RA001606 Tussenkost voor zorgcoördinator (bijdrage Listel)	100	0	100	100	0	100
○ - E - ○ - RA001604 Opbrengsten prestaties gezinszorg	115.000	-25.000	90.000	116.725	-5.000	111.725
AP000042 Het aanbieden van poetshulp						
AC000125 Opbrengst prestaties poetshulp - aanvullende thuishulp						
○ - E - ○ - RA001617 Toelage poetshulp -Aanvullende Thuiszorg en Logistieke Hulp(ATLH)	36.000	-15.000	21.000	36.540	3.000	39.540
○ - E - ○ - RA001608 Opbrengst prestaties aanvullende thuishulp	8.600	-5.000	3.600	8.729	1.000	9.729
AC000126 Personeelskosten poetshulp						
○ - E - ○ - RA001619 Inhoudingen maaltijdcheques personeel jobcreatie poetshulp	250	0	250	250	0	250

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - O - RA001615 Maaltijdcheques personeel jobcreatie poetshulp	1.630	20	1.650	1.130	320	1.450
U - E - O - RA001614 Werkgeversbijdrage personeel jobcreatie poetshulp	8.950	-4.450	4.500	9.129	-2.629	6.500
U - E - O - RA001612 Werkgeversbijdrage vastbenoemd personeel poetshulp	19.850	0	19.850	20.247	0	20.247
U - E - O - RA001611 Wedde personeel jobcreatie poetshulp	32.150	-17.650	14.500	32.793	-17.693	15.100
U - E - O - RA001609 Wedde vastbenoemd personeel poetshulp	47.950	0	47.950	48.909	0	48.909
AP000043 Het aanbieden van warme maaltijden aan huis						
AC000127 Personeelskosten bedeling warme maaltijden						
O - E - O - RA001624 Inhoudingen maaltijdcheques personeel warme maaltijden	380	0	380	380	0	380
U - E - O - RA001622 Maaltijdcheques personeel warme maaltijden	1.700	100	1.800	1.700	900	2.600
U - E - O - RA001621 Werkgeversbijdragen contractuelen warme maaltijden	14.650	0	14.650	14.943	-1.043	13.900
U - E - O - RA001620 Wedde contractuelen warme maaltijden	52.250	-924	51.326	53.295	-9.835	43.460
AC000128 Werkingskosten en opbrengsten levering van warme maaltijden						
O - E - O - RA001630 Opbrengsten warme maaltijden	16.000	-2.000	14.000	16.000	-2.000	14.000
U - E - O - RA001629 Voertuigen warme maaltijden brandstof	3.700	0	3.700	3.756	0	3.756
U - E - O - RA001628 Voertuigen warme maaltijden kosten	2.400	0	2.400	2.436	0	2.436
U - E - O - RA001627 Voertuigen warme maaltijden verzekering	1.015	0	1.015	1.030	0	1.030
AP000044 Het aanbieden van mindermobielecentrale						
AC000129 Personeelskosten minder mobiele centrale						
O - E - O - RA001634 Inhoudingen maaltijdcheques mindermobielencentrale (MMC)	155	0	155	155	0	155
U - E - O - RA001633 Maaltijdcheques personeel mindermobielencentrale (MMC)	700	150	850	700	200	900
U - E - O - RA001632 Werkgeversbijdragen contractuelen mindermobielencentrale (MMC)	5.300	500	5.800	5.406	494	5.900
U - E - O - RA001631 Wedde contractuelen mindermobielencentrale (MMC)	18.800	800	19.600	19.176	-676	18.500
AC000130 Werkingskosten en opbrengsten minder mobiele centrale						
U - I - O - RA001932 Aankoop nieuwe bus - mindermobielencentrale	0	0	0	0	50.000	50.000
O - E - O - RA001639 Opbrengsten prestaties mindermobielencentrale (MMC)	10.000	-5.500	4.500	10.000	-3.000	7.000
U - E - O - RA001638 Voertuig mindermobielencentrale brandstof (MMC)	4.800	-1.500	3.300	6.395	0	6.395
U - E - O - RA001637 Voertuig mindermobielencentrale kosten (MMC)	5.600	0	5.600	4.162	0	4.162
U - E - O - RA001636 Wijkwerk-cheques, verplaatsingskosten, gsm-kaarten, enz.	7.000	-1.000	6.000	8.000	0	8.000
U - E - O - RA001635 Voertuig mindermobielencentrale verzekering (MMC)	2.000	0	2.000	2.030	0	2.030
AP000045 Het aanbieden van klusjesdienst						
AC000131 Personeelskosten klusjesdienst						
O - E - O - RA001644 Inhoudingen maaltijdcheques personeel klusjesdienst	500	0	500	500	0	500
U - E - O - RA001643 Maaltijdcheques personeel klusjesdienst	2.200	550	2.750	2.200	600	2.800
U - E - O - RA001642 Werkgeversbijdragen contractuelen klusjesdienst	17.450	1.450	18.900	17.799	1.601	19.400

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - O - RA001641 Wedde contractuelen klusjesdienst	62.100	2.300	64.400	63.342	-2.342	61.000
U - E - O - RA001640 Dienstverplaatsingen personeel klusjesdienst	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
AC000132 Werkingskosten en opbrengsten klusjesdienst						
O - E - O - RA001810 Terugvordering technische benodigdheden voor gebruikers - klusjesdienst	2.000	-1.000	1.000	2.000	-1.000	1.000
U - E - O - RA001809 Aankoop technische benodigdheden voor gebruikers - klusjesdienst	2.000	-1.000	1.000	2.000	-1.000	1.000
O - E - O - RA001651 Opbrengsten prestaties klusjesdienst	25.500	0	25.500	25.500	5.000	30.500
U - E - O - RA001650 Voertuig klusjesdienst brandstof	3.000	0	3.000	3.045	0	3.045
U - E - O - RA001649 Voertuig klusjesdienst kosten	1.500	0	1.500	1.523	0	1.523
U - E - O - RA001648 Aankoop en vervanging van materiaal klusjesdienst	5.470	0	5.470	4.060	0	4.060
U - E - O - RA001647 Voertuigen klusjesdienst verzekering	500	0	500	508	0	508
U - I - O - RA001646 Aankoop voertuig en toebehoren klusjesdienst (incl. aanhangwagen)	1.250	-1.250	0	0	1.250	1.250
AP000047 Het aanbieden van huishoudhulp via dienstencheques						
AC000135 Personeelskosten dienstencheques						
O - E - O - RA001666 Inhoudingen maaltijdcheques personeel dienstencheques (contractuelen en vast)	740	0	740	740	-740	0
O - E - O - RA001665 Toelage SINE dienstencheques	13.600	0	13.600	9.400	-9.400	0
U - E - O - RA001663 Maaltijdcheques personeel dienstencheques (contractuelen en vast)	2.860	-1.410	1.450	2.500	-2.500	0
U - E - O - RA001662 Werkgeversbijdragen contractuelen dienstencheques	16.500	-2.500	14.000	10.087	-10.087	0
U - E - O - RA001661 Wedde contractuelen dienstencheques	58.750	-10.750	48.000	35.875	-35.875	0
U - E - O - RA001660 Dienstverplaatsingen personeel dienstencheques	250	50	300	250	-250	0
AC000136 Werkingskosten en opbrengsten dienstencheques						
O - E - O - RA001668 Opbrengsten prestaties dienstencheques	45.750	-10.000	35.750	35.380	-35.380	0
U - E - O - RA001667 Tegemoetkoming van genietters van dienstencheques	200	0	200	200	-200	0
AP000048 Het organiseren en ondersteunen van activiteiten voor senioren						
AC000137 Het organiseren van een seniorenfeest voor alle 65-plussers						
O - E - O - RA001671 Opbrengst seniorenfeest	3.000	-3.000	0	5.500	0	5.500
U - E - O - RA001670 Werkingskosten seniorenfeest	0	0	0	20.300	0	20.300
U - E - O - RA001669 Vergoedingen artiesten seniorenfeest	0	0	0	4.568	0	4.568
AC000138 Organiseren van diverse activiteiten voor senioren						
U - E - O - RA001674 Eindejaarsactie voor 80-plussers	4.200	0	4.200	4.263	0	4.263
U - E - O - RA001672 Kosten vrijwilligers voor bezoeken 80-plussers	400	0	400	400	0	400
AC000139 Het betoelagen van een vzw die een erkend lokaal dienstencentrum uitbaat - Park van de Vriendschap						
U - E - O - RA001675 Werkingstoelage aan de vzw Het Nieuwe Park van de Vriendschap	58.000	0	58.000	58.000	0	58.000
AC000140 Beheer en onderhoud gebouw Park van de Vriendschap - Lokaal Dienstencentrum						
O - E - O - RA001862 Tussenkost in de elektriciteit van het strijkatelier	2.000	0	2.000	2.030	0	2.030

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - I - O - RA001811 Park van de Vriendschap: behandeling vochtproblematiek /buitenverlichting	2.500	-2.500	0	1.500	0	1.500
U - E - O - RA001681 Water Park van de Vriendschap	1.000	0	1.000	1.015	-265	750
U - E - O - RA001680 Gas Park van de Vriendschap	2.000	0	2.000	2.030	0	2.030
U - E - O - RA001679 Elektriciteit Park van de Vriendschap	4.000	0	4.000	4.060	0	4.060
U - E - O - RA001678 Onderhoud machines en materiaal Park van de Vriendschap	1.200	-700	500	1.218	0	1.218
U - E - O - RA001677 Onderhoud en herstel gebouw Park van de Vriendschap	2.990	0	2.990	3.045	0	3.045
U - I - O - RA001676 Aankoop van nieuwe materialen (terrasmeubilair, branddeur, verlichting,vliegenraam)	2.500	-1.000	1.500	1.500	1.000	2.500
U - E - O - RA001582 Brandverzekering Park van de Vriendschap	260	0	260	254	0	254
AC000141 Personeelskosten Park van de Vriendschap Lokaal Dienstencentrum (enkel hulp personeel)						
O - E - O - RA001686 Inhoudingen maaltijdcheques personeel LDC	120	0	120	120	0	120
U - E - O - RA001684 Maaltijdcheques personeel LDC	550	0	550	550	100	650
U - E - O - RA001683 Werkgeversbijdragen contractuelen LDC	3.950	-1.950	2.000	4.029	471	4.500
U - E - O - RA001682 Wedde contractuelen LDC	14.030	-7.130	6.900	14.311	-311	14.000
BD000013 Het aanbieden en stimuleren van voorschoolse opvang voor jonge kinderen (0 -3 jaar)						
AP000055 Het uitbaten van een kinderdagverblijf (Minimax) voor kinderen van 0 tot 3 jaar						
AC000163 Beheer en onderhoud van het gebouw van Minimax						
U - I - O - RA001857 Herstellingswerken Minimax (dakgoten en vochtbehandeling)	10.000	-5.228	4.772	5.000	0	5.000
U - E - O - RA001774 Aankoop en herstel machines en materiaal	1.000	0	1.000	1.015	0	1.015
U - E - O - RA001773 Water gebouw Minimax	850	0	850	863	137	1.000
U - E - O - RA001772 Gas gebouw Minimax	2.800	0	2.800	2.842	0	2.842
U - E - O - RA001771 Elektriciteit Minimax	4.000	0	4.000	4.060	0	4.060
U - E - O - RA001770 Onderhoud en herstel gebouw Minimax	4.500	0	4.500	4.060	0	4.060
U - I - O - RA001769 Aankoop toestellen Minimax	2.500	-1.000	1.500	1.500	1.000	2.500
U - E - O - RA001583 Brandverzekering Minimax	150	0	150	152	0	152
AC000165 Personeelskosten kinderopvang						
O - E - O - RA001781 Inhoudingen maaltijdcheques personeel kinderopvang	1.950	0	1.950	1.950	0	1.950
U - E - O - RA001779 Maaltijdcheques personeel kinderopvang	8.700	550	9.250	8.700	3.500	12.200
U - E - O - RA001778 Werkgeversbijdragen contractuelen kinderopvang	80.450	5.050	85.500	82.059	18.441	100.500
U - E - O - RA001777 Wedde contractuelen kinderopvang	290.150	5.850	296.000	295.953	19.447	315.400
U - E - O - RA001776 Dienstverplaatsingen personeel kinderopvang	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
AC000166 Werkingskosten en opbrengsten Minimax						
U - E - O - RA001825 Jaarlijkse software licentie en hosting - EasyDayCare - Deona	2.500	0	2.500	2.538	0	2.538
O - E - O - RA001787 Toelage kinderopvang Kind & Gezin	246.000	0	246.000	249.690	-4.690	245.000
O - E - O - RA001786 Bijdrage ouders kinderopvang (incl.luiers)	112.000	-30.000	82.000	113.680	7.000	120.680

	2020			2021		
	Huidig	Aanpassing	Nieuw	Huidig	Aanpassing	Nieuw
U - E - O - RA001785 Aankoop speelgoed, knutselmateriaal	3.000	0	3.000	3.045	0	3.045
U - E - O - RA001784 Aankoop voeding, kleine benodigheden, linnen, beddengoed, onderhoudsproducten	21.500	-5.000	16.500	22.330	0	22.330
U - E - O - RA001783 Werkingskosten (oa.Sabam, diverse kosten..)	1.500	0	1.500	1.523	0	1.523
U - E - O - RA001782 Aankoop luiers, hygiënische producten en abonnement container	12.500	-2.500	10.000	12.688	0	12.688
AP000056 Het ondersteunen van jonge kinderen (0 - 3 jaar)						
AC000164 Financieel ondersteunen van onthaalouders en erkende opvanginitiatieven						
U - E - O - RA001775 Subsiëring onthaalouders en erkende opvanginitiatieven	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
AC000167 Het uitbaten van een lokaal antennepunt - Huis van het Kind Haspengouw						
O - E - O - RA001920 Toelage voor het organiseren van activiteiten Huis van het Kind	2.580	0	2.580	2.619	0	2.619
U - E - O - RA001789 Toelage opvoedingswinkel Haspengouw - Huis van het Kind	6.482	0	6.482	6.579	-34	6.545
U - E - O - RA001788 Organiseren van activiteiten voor het Huis van het Kind	5.000	-2.500	2.500	2.619	2.500	5.119