



Jaarrekening 2021

Gemeenteraad van 27 juni 2022

Inhoudstafel

| | |
|---|----|
| Beleidsvaluatie | 2 |
| Financiële nota | 7 |
| Doelstellingenrekening (schema J1) | 8 |
| Staat financieel evenwicht (schema J2) | 9 |
| Realisatie kredieten (schema J3) | 12 |
| Balans (schema J4) | 13 |
| Staat van de opbrengsten en kosten (Schema J5) | 15 |
| Toelichting | 16 |
| Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (schema T1) | 17 |
| Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (schema T2) | 19 |
| Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (schema T3) | 23 |
| Evolutie financiële schulden (schema T4) | 43 |
| Financiële risico's | 44 |
| Toelichting bij de balans (schema T5) | 47 |
| Waarderingsregels | 49 |
| Niet in de balans opgenomen rechten en verplichting (klasse 0) | 55 |
| Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven | 56 |
| Overzicht overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering | 63 |
| Kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op resultaat | 72 |
| Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is | 73 |

Gemeente Lummen
Gemeenteplein 13
3560 Lummen
NIS-code : 71037

BELEIDSEVALUATIE

Algemeen directeur wnd.
Zwijzen Bernard

Financieel directeur
Vandeputte Emmanuel

Prioritaire Thema:: 3: Lummen is vlot en veilig

Lummen is vlot en veilig

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

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 3.010.132 | 3.343.787 | 3.365.026 |
| Ontvangsten | 66.127 | 95.118 | 95.118 |
| Saldo | -2.944.006 | -3.248.669 | -3.269.909 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 4.199.015 | 6.448.014 | 2.663.183 |
| Ontvangsten | 21.364 | 3.773.673 | 2.125.463 |
| Saldo | -4.177.650 | -2.674.341 | -537.720 |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: BD4 Het verzekeren van een vlot en veilig Lummen voor iedereen, zowel thuis als op en naast de weg

BD4 Het verzekeren van een vlot en veilig Lummen voor iedereen, zowel thuis als op en naast de weg

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

Toelichting evaluatie: *Op schema*

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 3.010.132 | 3.343.787 | 3.365.026 |
| Ontvangsten | 66.127 | 95.118 | 95.118 |
| Saldo | -2.944.006 | -3.248.669 | -3.269.909 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 4.199.015 | 6.448.014 | 2.663.183 |
| Ontvangsten | 21.364 | 3.773.673 | 2.125.463 |
| Saldo | -4.177.650 | -2.674.341 | -537.720 |

Prioritair actieplan: AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur, met bijzondere aandacht voor de zwakke weggebruiker

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

Toelichting evaluatie: *Op schema: projecten zijn op schema*

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 707.938 | 1.025.119 | 1.044.119 |
| Ontvangsten | 39.941 | 75.118 | 75.118 |
| Saldo | -667.997 | -950.002 | -969.002 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 4.199.015 | 6.448.014 | 2.663.183 |
| Ontvangsten | 21.364 | 3.773.673 | 2.125.463 |
| Saldo | -4.177.650 | -2.674.341 | -537.720 |

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

| | 2021 | | |
|--------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 2.302.194 | 2.318.667 | 2.320.907 |
| Ontvangsten | 26.186 | 20.000 | 20.000 |
| Saldo | -2.276.008 | -2.298.667 | -2.300.907 |

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Thema:

- 2: Mensen voelen zich thuis in Lummen

- BD000003: BD3 Het verzekeren van een voldoende divers en kwalitatief woonaanbod voor elke Lummenaar

- BD000002: BD2 Zorgen voor een proper, groen en duurzaam Lummen waarin de Lummenaar zich thuis voelt

- 4: Lummen is een warme en zorgzame samenleving

- BD000007: BD7 Creëren van alle mogelijke kansen voor kinderen en jeugd en het voorzien van de nodige onderste

- BD000006: BD6 Verzekeren van aangepaste woonoplossingen voor alle Lummenaren in elke fase van hun leven

- BD000005: BD5 Verzekeren van een menswaardig bestaan voor elke Lummenaar

- 5: Lummen staat voor ontmoeten en beleven

- BD000008: BD8 Zorgen voor een Lummen waarin inwoners ruimschoots de gelegenheid krijgen om elkaar te ontmoet

- BD000010: BD9 Toeristische, groene en andere troeven van Lummen verder ontwikkelen en in de kijker zetten

- 6: Lummen is een klantgerichte en efficiënte organisatie

- BD000011: BD10 Optimaliseren van de interne werking met het oog op een efficiënte, effectieve, integere en k

- BD000012: BD11 Verzekeren van een toegankelijke dienstverlening met de noden van de burger als uitgangspunt

- 1: Lummen is een dynamische gemeente

- BD000001: BD1 De creatie van een gezellig Lummen dat uitnodigt tot ondernemen,

werken en bezoeken

| | 2021 | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------------|
| | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie | | | |
| Uitgaven | 19.733.155 | 22.515.655 | 22.286.670 |
| Ontvangsten | 27.791.466 | 27.438.212 | 27.116.488 |
| Saldo | 8.058.312 | 4.922.557 | 4.829.818 |
| Investerings | | | |
| Uitgaven | 2.696.369 | 6.848.945 | 2.360.058 |
| Ontvangsten | 349.638 | 890.988 | 462.000 |
| Saldo | -2.346.731 | -5.957.957 | -1.898.058 |
| Financiering | | | |
| Uitgaven | 1.094.067 | 1.076.743 | 1.184.299 |
| Ontvangsten | 1.849.847 | 6.710.000 | 2.250.000 |
| Saldo | 755.779 | 5.633.257 | 1.065.701 |

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.lummen.be/over-lummen/beleidsdocumenten/jaarrekening-en-jaarverslag>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 53370

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 16559

Financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening bestaat uit volgende schema's:

- Doelstellingenrekening (schema J1)
- Staat financieel evenwicht (schema J2)
- Realisatie kredieten (schema J3)
- Balans (schema J4)
- Staat van de opbrengsten en kosten (Schema J5)

J1: Doelstellingenrekening

2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 112780 Alg. 4042069953 / EK 53370

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijnen

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:BD4 Het verzekeren van een vlot en veilig Lummen voor iedereen, zowel thuis als op en naast de weg

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 3.010.132 | 3.343.787 |
| Ontvangst | 66.127 | 95.118 |
| Saldo | -2.944.006 | -3.248.669 |
| Investing | | |
| Uitgave | 4.199.015 | 6.448.014 |
| Ontvangst | 21.364 | 3.773.673 |
| Saldo | -4.177.650 | -2.674.341 |

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 19.733.155 | 22.515.655 |
| Ontvangst | 27.791.466 | 27.438.212 |
| Saldo | 8.058.312 | 4.922.557 |
| Investing | | |
| Uitgave | 2.696.369 | 6.848.945 |
| Ontvangst | 349.638 | 890.988 |
| Saldo | -2.346.731 | -5.957.957 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 1.094.067 | 1.076.743 |
| Ontvangst | 1.849.847 | 6.710.000 |
| Saldo | 755.779 | 5.633.257 |

Totaal

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| Exploitatie | | |
| Uitgave | 22.743.287 | 25.859.442 |
| Ontvangst | 27.857.593 | 27.533.329 |
| Saldo | 5.114.306 | 1.673.888 |
| Investing | | |
| Uitgave | 6.895.383 | 13.296.959 |
| Ontvangst | 371.002 | 4.664.661 |
| Saldo | -6.524.381 | -8.632.298 |
| Financiering | | |
| Uitgave | 1.094.067 | 1.076.743 |
| Ontvangst | 1.849.847 | 6.710.000 |
| Saldo | 755.779 | 5.633.257 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 53370

J2: Staat van het financieel evenwicht 2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 112732 Alg. 4042069953

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijnen

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

De regelgeving over BBC 2020 legt geen berekeningswijze of regels op met betrekking tot een gemeentelijke bijdrage. Aangezien het OCMW in alle documenten geïntegreerd opgenomen is, biedt een apart berekende gemeentelijke bijdrage geen verdere verduidelijking, noch meerwaarde. Daarom wordt dan ook geen aparte gemeentelijke bijdrage voor het OCMW toegekend of berekend.

Doordat het OCMW en de gemeente als aparte entiteiten behandeld worden in de boekhouding kan het beschikbaar budgettair resultaat volgens schema J2 berekend worden voor het OCMW en de gemeente.

| Budgettair resultaat | OCMW | Gemeente | jaarrekening |
|--|-----------------|------------------|------------------|
| I Exploitatiesaldo | -494.996 | 5.609.302 | 5.114.306 |
| II Investeringsaldo | -47.315 | -6.477.066 | -8.632.298 |
| III Saldo exploitatie en investeringen | -542.310 | -867.765 | -1.410.075 |
| IV Financieringsaldo | -350.439 | 1.106.218 | 755.779 |
| V Budgettair resultaat van het boekjaar | -892.749 | 238.454 | -645.296 |
| VI Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 1.181.504 | 9.439.772 | 10.621.276 |
| VII Gecumuleerd budgettair resultaat | 288.755 | 9.678.225 | 9.966.980 |
| VIII Onbeschikbare gelden | 829.586 | 706.703 | 1.536.289 |
| IX Beschikbaar budgettair resultaat | -540.831 | 8.971.523 | 8.430.692 |
| | | | |

J2: Staat van het financieel evenwicht

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 112780 Alg. 4042069953 / EK 53370

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijnen

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

| Budgettair resultaat | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|-------------------|-------------------|
| I. Exploitatiesaldo | 5.114.306 | 1.673.888 |
| a. Ontvangsten | 27.857.593 | 27.533.329 |
| b. Uitgaven | 22.743.287 | 25.859.442 |
| II. Investeringsaldo | -6.524.381 | -8.632.298 |
| a. Ontvangsten | 371.002 | 4.664.661 |
| b. Uitgaven | 6.895.383 | 13.296.959 |
| III. Saldo exploitatie en investeringen | -1.410.075 | -6.958.410 |
| IV. Financieringsaldo | 755.779 | 5.633.257 |
| a. Ontvangsten | 1.849.847 | 6.710.000 |
| b. Uitgaven | 1.094.067 | 1.076.743 |
| V. Budgettair resultaat van het boekjaar | -654.296 | -1.325.153 |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 10.621.276 | 10.621.276 |
| VII. Gecumuleerd budgettair resultaat | 9.966.980 | 9.296.123 |
| VIII. Onbeschikbare gelden | 1.536.289 | 1.784.395 |
| IX. Beschikbaar budgettair resultaat | 8.430.692 | 7.511.728 |

| Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|------------------|------------------|
| I. Exploitatiesaldo | 5.114.306 | 1.673.888 |
| II. Netto periodieke aflossingen | 1.094.067 | 1.076.743 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 1.094.067 | 1.076.743 |
| b. Periodieke terugvordering leningen | 0 | 0 |
| III. Autofinancieringsmarge | 4.020.239 | 597.145 |

| Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|------------------|-----------------|
| I. Autofinancieringsmarge | 4.020.239 | 597.145 |
| II. Correctie op de periodieke aflossingen | -155.673 | -172.997 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 1.094.067 | 1.076.743 |
| b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden | 1.249.740 | 1.249.740 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | 3.864.566 | 424.148 |

| Geconsolideerd financieel evenwicht | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|------------------|------------------|
| I. Beschikbaar budgettair resultaat | | |
| - Gemeente en OCMW | 8.430.692 | 7.511.728 |
| Totaal beschikbaar budgettair resultaat | 8.430.692 | 7.511.728 |
| II. Autofinancieringsmarge | | |
| - Gemeente en OCMW | 4.020.239 | 597.145 |
| Totale Autofinancieringsmarge | 4.020.239 | 597.145 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | | |
| - Gemeente en OCMW | 3.864.566 | 424.148 |
| Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge | 3.864.566 | 424.148 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 53370

MJP dossiers van andere entiteiten:

Journalvolnummers: JR Budg. 112780 Alg. 4042069953 / EK 53370 IK 16559

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijnen

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

| | Jaarrekening | | Eindkredieten | | Initiële kredieten | |
|----------------------------------|--------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| - Gemeente | | | | | | |
| Exploitatie | 14.062.645 | 19.671.946 | 16.249.438 | 19.114.892 | 16.077.955 | 18.855.139 |
| Investerings | 6.848.069 | 371.002 | 12.041.602 | 4.664.661 | 4.973.241 | 2.287.463 |
| Financiering | 743.628 | 1.849.847 | 726.304 | 5.720.000 | 833.860 | 2.250.000 |
| Leningen en leasings | 743.628 | 1.848.436 | 726.304 | 5.720.000 | 833.860 | 2.250.000 |
| Overige financieringstransacties | 0 | 1.411 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - OCMW | | | | | | |
| Exploitatie | 8.680.642 | 8.185.647 | 9.610.004 | 8.418.437 | 9.573.741 | 8.356.466 |
| Investerings | 47.315 | 0 | 1.255.357 | 0 | 50.000 | 300.000 |
| Financiering | 350.439 | 0 | 350.439 | 990.000 | 350.439 | 0 |
| Leningen en leasings | 350.439 | 0 | 350.439 | 990.000 | 350.439 | 0 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 53370

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 16559

J4: Balans

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 112780 Alg. 4042069953 / JR-1 Budg. 39316 Alg. 4040069514

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijnen

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

| | 2021 | 2020 |
|---|--------------------|-------------------|
| ACTIVA | 102.480.057 | 99.685.042 |
| I. Vlottende activa | 13.106.839 | 14.184.034 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 9.988.622 | 10.228.267 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 3.118.217 | 3.955.767 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 974.360 | 956.368 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 2.143.857 | 2.999.399 |
| II. Vaste activa | 89.373.217 | 85.501.008 |
| B. Financiële vaste activa | 16.426.341 | 16.426.213 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 14.444.774 | 14.444.772 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 1.981.567 | 1.981.441 |
| C. Materiële vaste activa | 72.898.665 | 69.001.030 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 57.596.246 | 52.466.424 |
| a. Terreinen en gebouwen | 30.629.811 | 30.984.058 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 23.370.118 | 19.313.914 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 256.727 | 354.904 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 1.638.196 | 813.704 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 1.700.069 | 999.044 |
| f. Erfgoed | 1.325 | 800 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 13.599.663 | 14.730.562 |
| a. Terreinen en gebouwen | 13.599.663 | 14.730.086 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 0 | 476 |
| 3. Andere materiële vaste activa | 1.702.756 | 1.804.043 |
| a. Terreinen en gebouwen | 1.702.756 | 1.804.043 |
| D. Immateriële vaste activa | 48.212 | 73.765 |

| | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|-------------------|
| PASSIVA | 102.480.057 | 99.685.042 |
| I. Schulden | 21.106.254 | 20.773.374 |
| A. Schulden op korte termijn | 4.815.058 | 5.185.363 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 3.244.607 | 2.674.752 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 593.437 | 593.437 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 2.651.170 | 2.081.315 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 488.689 | 1.481.443 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 1.081.762 | 1.029.168 |
| B. Schulden op lange termijn | 16.291.196 | 15.588.011 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 16.291.196 | 15.588.011 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 988.000 | 988.000 |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 988.000 | 988.000 |
| b. Financiële schulden | 15.294.357 | 14.592.583 |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties | 8.839 | 7.428 |
| II. Nettoactief | 81.373.803 | 78.911.668 |
| A. Kapitaalsubsidies en schenkingen | 10.139.943 | 10.455.003 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | 18.964.013 | 16.202.238 |
| C. Herwaarderingsreserves | 15.420 | 0 |
| D. Overig nettoactief | 52.254.427 | 52.254.427 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 39316 Alg. 4040069514

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2021

Journalvolgnnummers: JR Budg. 112780 Alg. 4042069953 / JR-1 Budg. 39316 Alg. 4040069514

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijnen

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

| | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| I. Kosten | 25.645.107 | 23.976.766 |
| A. Operationele kosten | 25.348.357 | 23.664.909 |
| 1. Goederen en diensten | 4.399.224 | 4.070.634 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 14.099.784 | 13.570.712 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 2.699.571 | 2.128.321 |
| 4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W. | 429.064 | 384.989 |
| 5. Toegestane werkingsubsidies | 3.416.847 | 3.445.053 |
| 6. Toegestane investeringsubsidies | 200.913 | 52.759 |
| 7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa | 1.337 | 0 |
| 8. Andere operationele kosten | 101.618 | 12.440 |
| B. Financiële kosten | 296.750 | 311.857 |
| II. Opbrengsten | 28.406.881 | 27.382.508 |
| A. Operationele opbrengsten | 26.570.959 | 26.005.588 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 5.655.232 | 5.539.089 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 10.606.155 | 10.654.205 |
| 3. Werkingsubsidies | 9.769.050 | 9.255.299 |
| a. Algemene werkingsubsidies | 5.468.373 | 5.331.231 |
| b. Specifieke werkingsubsidies | 4.300.677 | 3.924.068 |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening | 27.536 | 53.621 |
| 5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa | 152.706 | 158.089 |
| 6. Andere operationele opbrengsten | 360.281 | 345.285 |
| B. Financiële opbrengsten | 1.835.923 | 1.376.920 |
| III. Overschot of tekort van het boekjaar | 2.761.774 | 3.405.742 |
| A. Operationeel overschot of tekort | 1.222.602 | 2.340.679 |
| B. Financieel overschot of tekort | 1.539.173 | 1.065.063 |
| IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar | 2.761.774 | 3.405.742 |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar | 2.761.774 | 3.405.742 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 39316 Alg. 4040069514

Toelichting

De toelichting bij de jaarrekening bestaat uit volgende schema's:

- Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (schema T1)
- Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (schema T2)
- Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (schema T3)
- Evolutie financiële schulden (schema T4)
- Financiële risico's
- Toelichting bij de balans (schema T5)
- Waarderingsregels
- Niet in de balans opgenomen rechten en verplichting (klasse 0)
- Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven
- Overzicht overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering
- Kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op resultaat
- Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 112780 Alg. 4042069953 / EK 56173

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijnen

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| Algemene Financiering | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 160.025 | 132.640 | 256.135 | 312.797 | 361.015 | 370.578 | 378.371 |
| Ontvangsten | 15.970.895 | 16.037.833 | 15.860.150 | 16.264.290 | 16.632.314 | 16.963.248 | 17.322.382 |
| Saldo | 15.810.870 | 15.905.194 | 15.604.015 | 15.951.493 | 16.271.299 | 16.592.670 | 16.944.011 |
| Financiering | | | | | | | |
| Uitgaven | 961.853 | 1.094.067 | 1.076.743 | 1.270.999 | 1.290.976 | 1.333.926 | 1.332.529 |
| Ontvangsten | 2.000.000 | 1.848.436 | 1.000.000 | 10.510.000 | 1.600.000 | 1.000.000 | 1.500.000 |
| Saldo | 1.038.147 | 754.368 | -76.743 | 9.239.001 | 309.024 | -333.926 | 167.471 |
| Lummen | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 21.635.660 | 22.610.647 | 25.603.307 | 26.459.292 | 26.748.601 | 27.216.116 | 27.788.192 |
| Ontvangsten | 10.880.209 | 11.819.760 | 11.673.180 | 11.731.991 | 11.872.621 | 12.173.252 | 12.370.811 |
| Saldo | -10.755.451 | -10.790.887 | -13.930.127 | -14.727.301 | -14.875.980 | -15.042.864 | -15.417.381 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 4.846.314 | 6.895.383 | 6.512.153 | 16.004.884 | 7.294.969 | 5.882.233 | 1.990.600 |
| Ontvangsten | 2.151.840 | 371.002 | 671.437 | 7.619.648 | 1.759.526 | 2.920.000 | 260.027 |
| Saldo | -2.694.474 | -6.524.381 | -5.840.716 | -8.385.236 | -5.535.444 | -2.962.233 | -1.730.573 |
| Financiering | | | | | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 7.428 | 1.411 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 7.428 | 1.411 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 56173

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 56173

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 39316 Alg. 4040069514

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 112780 Alg. 4042069953

| I. Exploitatie-uitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Operationele uitgaven | 21.483.828 | 22.446.537 | 25.438.112 | 26.302.085 | 26.599.848 | 27.076.209 | 27.657.561 |
| 1. Goederen en diensten | 4.070.634 | 4.399.224 | 5.938.065 | 6.095.496 | 5.805.591 | 5.823.297 | 5.879.015 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 13.570.712 | 14.099.784 | 15.291.997 | 16.095.822 | 16.601.319 | 16.975.292 | 17.409.862 |
| a. Politiek personeel | 360.483 | 378.826 | 404.918 | 420.233 | 427.397 | 434.700 | 442.160 |
| b. Vastbenoemd niet-onderwyzend personeel | 3.397.594 | 3.510.229 | 4.102.021 | 3.692.638 | 3.825.400 | 3.921.629 | 4.020.910 |
| c. Niet vastbenoemd niet-onderwyzend personeel | 8.742.005 | 9.041.834 | 9.561.764 | 10.740.282 | 11.083.587 | 11.331.160 | 11.635.566 |
| e. Onderwyzend personeel ten laste van andere overheden | 608.716 | 648.038 | 596.665 | 612.775 | 629.320 | 646.312 | 663.762 |
| f. Andere personeelskosten | 356.647 | 409.277 | 496.908 | 497.580 | 500.654 | 503.831 | 507.050 |
| g. Pensioenen | 105.267 | 111.579 | 129.720 | 132.314 | 134.961 | 137.660 | 140.413 |
| 3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W. | 384.989 | 429.064 | 632.251 | 569.661 | 576.049 | 577.544 | 582.548 |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 3.445.053 | 3.416.847 | 3.551.941 | 3.516.890 | 3.592.306 | 3.675.120 | 3.760.799 |
| - aan de politiezone | 1.582.224 | 1.639.245 | 1.643.930 | 1.708.044 | 1.774.657 | 1.843.869 | 1.915.780 |
| - aan de hulpverleningszone | 627.064 | 639.606 | 649.606 | 624.689 | 637.737 | 651.046 | 664.621 |
| - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) | 702.721 | 683.245 | 729.500 | 726.050 | 726.050 | 726.050 | 726.050 |
| - aan besturen van de eredienst | 137.742 | 127.526 | 128.440 | 128.440 | 128.440 | 128.440 | 128.440 |
| - aan andere begunstigen | 395.303 | 327.226 | 400.465 | 329.667 | 325.422 | 325.715 | 325.908 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 12.440 | 101.618 | 23.858 | 24.216 | 24.583 | 24.956 | 25.337 |
| B. Financiële uitgaven | 311.857 | 296.750 | 421.329 | 470.004 | 509.768 | 510.485 | 509.001 |
| 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden | 308.562 | 293.061 | 417.979 | 466.053 | 505.765 | 506.429 | 504.891 |
| - aan financiële instellingen | 305.148 | 286.969 | 417.979 | 466.053 | 505.765 | 506.429 | 504.891 |
| - aan andere entiteiten | 3.413 | 6.091 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Andere financiële uitgaven | 3.295 | 3.689 | 3.350 | 3.951 | 4.003 | 4.056 | 4.110 |
| II. Exploitatieontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Operationele ontvangsten | 25.847.499 | 26.418.253 | 26.501.718 | 27.062.986 | 27.571.640 | 28.203.205 | 28.759.898 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 5.539.089 | 5.655.232 | 6.326.790 | 6.378.029 | 6.566.053 | 6.817.498 | 6.960.447 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | 10.654.205 | 10.606.155 | 10.525.816 | 10.498.807 | 10.677.474 | 10.876.955 | 11.081.770 |
| a. Aanvullende belastingen | 9.821.211 | 9.600.732 | 9.562.914 | 9.726.905 | 9.905.572 | 10.105.053 | 10.309.868 |

| II. Exploitatieontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| - Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 4.922.817 | 4.797.591 | 4.769.225 | 4.995.162 | 5.047.778 | 5.100.974 | 5.154.754 |
| - Aanvullende belasting op de personenbelasting | 4.603.464 | 4.529.891 | 4.511.962 | 4.448.970 | 4.575.021 | 4.721.306 | 4.872.340 |
| - Andere aanvullende belastingen | 294.931 | 273.250 | 281.727 | 282.773 | 282.773 | 282.773 | 282.773 |
| b. Andere belastingen en boetes | 832.993 | 1.005.422 | 962.902 | 771.902 | 771.902 | 771.902 | 771.902 |
| 3. Werkingssubsidies | 9.255.299 | 9.769.050 | 8.969.641 | 9.506.551 | 9.688.455 | 9.857.048 | 10.048.863 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 5.331.231 | 5.468.373 | 5.376.334 | 5.766.483 | 5.955.840 | 6.087.293 | 6.241.612 |
| - Gemeentefonds | 3.876.022 | 4.000.558 | 3.985.914 | 4.122.612 | 4.252.266 | 4.386.671 | 4.525.825 |
| - Andere algemene werkingssubsidies | 1.455.209 | 1.467.815 | 1.390.420 | 1.643.872 | 1.703.574 | 1.700.622 | 1.715.787 |
| - van de federale overheid | 0 | 1.437 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de Vlaamse overheid | 1.455.209 | 1.466.377 | 1.390.420 | 1.643.872 | 1.703.574 | 1.700.622 | 1.715.787 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 3.924.068 | 4.300.677 | 3.593.307 | 3.740.068 | 3.732.615 | 3.769.755 | 3.807.251 |
| - van de federale overheid | 700.821 | 809.106 | 1.467.498 | 1.485.760 | 1.508.135 | 1.527.334 | 1.549.668 |
| - van de Vlaamse overheid | 3.212.848 | 3.433.206 | 2.125.809 | 2.254.308 | 2.224.480 | 2.242.421 | 2.257.583 |
| - van de provincie | 1.250 | 1.993 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de gemeente | 0 | 13.020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van andere entiteiten | 9.148 | 43.352 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening | 53.621 | 27.536 | 96.901 | 77.198 | 77.448 | 77.448 | 77.598 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 345.285 | 360.281 | 582.570 | 602.400 | 562.209 | 574.255 | 591.220 |
| B. Financiële ontvangsten | 1.003.605 | 1.439.340 | 1.031.611 | 933.295 | 933.295 | 933.295 | 933.295 |
| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| III. Exploitatiesaldo | 5.055.418 | 5.114.306 | 1.673.888 | 1.224.192 | 1.395.319 | 1.549.806 | 1.526.630 |
| | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| I. Investeringsuitgaven | | | | | | | |
| A. Investerings in financiële vaste activa | 0 | 128 | 346.448 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0 | 0 | 344.198 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 0 | 126 | 2.250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 4.793.555 | 6.694.343 | 6.025.521 | 15.811.545 | 7.239.969 | 5.827.233 | 1.935.600 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 4.778.799 | 6.694.343 | 6.025.521 | 15.799.300 | 7.239.969 | 5.827.233 | 1.935.600 |
| a. Terreinen en gebouwen | 1.008.985 | 650.904 | 650.904 | 6.089.963 | 1.116.369 | 538.000 | 30.000 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 3.410.648 | 4.756.278 | 4.905.114 | 8.998.816 | 5.982.000 | 5.172.633 | 1.803.000 |
| c. Roerende goederen | 358.368 | 438.201 | 468.978 | 699.545 | 141.600 | 116.600 | 102.600 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 848.436 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e. Erfgoed | 799 | 525 | 525 | 10.976 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Andere materiële vaste activa | 14.756 | 0 | 0 | 12.244 | 0 | 0 | 0 |

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente Lummen en OCMW Lummen (0207.468.350 / 0212.195.022)

2021

| I. Investeringsuitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| a. Onroerende goederen | 14.756 | 0 | 0 | 12.244 | 0 | 0 | 0 |
| C. Investerings in immateriële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 93.595 | 0 | 0 | 0 |
| D. Toegestane investeringsubsidies | 52.759 | 200.913 | 140.184 | 99.744 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| - aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) | 0 | 162.229 | 101.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - aan andere begunstigden | 52.759 | 38.684 | 38.684 | 99.744 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| II. Investeringsontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Verkoop van financiële vaste activa | 431.238 | 0 | 344.198 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0 | 0 | 344.198 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 431.238 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Verkoop van materiële vaste activa | 105.240 | 274.059 | 228.250 | 1.399.000 | 120.000 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 39.625 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| c. Roerende goederen | 0 | 39.625 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Andere materiële vaste activa | 105.240 | 234.434 | 228.250 | 1.389.000 | 120.000 | 0 | 0 |
| a. Onroerende goederen | 105.240 | 234.434 | 228.250 | 1.389.000 | 120.000 | 0 | 0 |
| D. Investeringsubsidies en -schenkingen | 1.615.363 | 96.943 | 98.989 | 6.220.648 | 1.639.526 | 2.920.000 | 260.027 |
| - van de Vlaamse overheid | 1.608.943 | 12.500 | 93.139 | 6.175.338 | 1.639.526 | 2.920.000 | 260.027 |
| - van de provincie | 0 | 84.443 | 5.850 | 45.310 | 0 | 0 | 0 |
| - van andere entiteiten | 6.419 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Investeringsaldo | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| | -2.694.474 | -6.524.381 | -5.840.716 | -8.385.236 | -5.535.444 | -2.962.233 | -1.730.573 |
| Saldo exploitatie en investeringen | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| | 2.360.945 | -1.410.075 | -4.166.829 | -7.161.044 | -4.140.125 | -1.412.427 | -203.943 |
| I. Financieringsuitgaven | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Vereffening van financiële schulden | 961.853 | 1.094.067 | 1.076.743 | 1.270.999 | 1.290.976 | 1.333.926 | 1.332.529 |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings | 961.853 | 1.094.067 | 1.076.743 | 1.270.999 | 1.290.976 | 1.333.926 | 1.332.529 |
| II. Financieringsontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| A. Aangaan van financiële schulden | 2.000.000 | 1.848.436 | 1.000.000 | 10.510.000 | 1.600.000 | 1.000.000 | 1.500.000 |

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente Lummen en OCMW Lummen (0207.468.350 / 0212.195.022)

2021

| II. Financieringsontvangsten | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen | 2.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 10.510.000 | 1.600.000 | 1.000.000 | 1.500.000 |
| - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten | 0 | 848.436 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Aangaan van niet-financiële schulden | 7.428 | 1.411 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Financieringssaldo | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| | 1.045.575 | 755.779 | -76.743 | 9.239.001 | 309.024 | -333.926 | 167.471 |
| Budgettair resultaat van het boekjaar | 2020 | 2021 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| | Jaarrekening | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| | 3.406.520 | -654.296 | -4.243.572 | 2.077.957 | -3.831.101 | -1.746.352 | -36.472 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 56173

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 56173

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 39316 Alg. 4040069514

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 112780 Alg. 4042069953

PRIO IP-A4.1.1 busknooppunt: - De aanleg van fietspaden en het herinrichten van de Pastoor Frederickxstraat met een veilige school
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|---------|-------------------|--------|--------|---------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 176.022 | 0 | 0 | 0 | 176.022 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 176.022 | 0 | 0 | 0 | 176.022 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 176.022 | 0 | 0 | 0 | 176.022 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 176.022 | | 0 | | 176.022 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 176.022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 176.022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 176.022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 176.022 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.11 Zelemse en Meldertseb: - De aanleg van fietspaden langs de Zelemsebaan
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 6.861 | 0 | 0 | 0 | 6.861 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 6.861 | 0 | 0 | 0 | 6.861 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 6.861 | 0 | 0 | 0 | 6.861 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 6.861 | | 0 | | 6.861 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 6.861 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 6.861 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 6.861 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 6.861 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.12 Kammestraat: - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 12.855 | 0 | 0 | 0 | 12.855 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 12.855 | 0 | 0 | 0 | 12.855 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 12.855 | 0 | 0 | 0 | 12.855 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 12.855 | | 0 | | 12.855 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 12.855 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 12.855 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 12.855 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 12.855 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.12 Periodiek signalisati: - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 9.039 | 0 | 0 | 0 | 9.039 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 9.039 | 0 | 0 | 0 | 9.039 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 9.039 | 0 | 0 | 0 | 9.039 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 9.039 | | 0 | | 9.039 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 9.039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 9.039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 9.039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 9.039 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.12 Periodiek wegen: - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 79.100 | 0 | 0 | 0 | 79.100 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 79.100 | 0 | 0 | 0 | 79.100 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 79.100 | 0 | 0 | 0 | 79.100 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 79.100 | | 0 | | 79.100 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 79.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 79.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 79.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 79.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.12 Thiewinkelstraat: - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 4.414 | 0 | 0 | 0 | 4.414 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 4.414 | 0 | 0 | 0 | 4.414 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 4.414 | 0 | 0 | 0 | 4.414 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 4.414 | | 0 | | 4.414 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 4.414 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 4.414 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 4.414 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 4.414 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.12 gronden Kievitstraat: - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 5.115 | 0 | 0 | 0 | 5.115 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 5.115 | 0 | 0 | 0 | 5.115 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 5.115 | 0 | 0 | 0 | 5.115 |
| a. Terreinen en gebouwen | | 5.115 | | 0 | | 5.115 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 5.115 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 5.115 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 5.115 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 5.115 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.12- Openbare verlichting: - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|---------|-------------------|--------|--------|---------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 848.436 | 0 | 0 | 0 | 848.436 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 848.436 | 0 | 0 | 0 | 848.436 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 848.436 | 0 | 0 | 0 | 848.436 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | | 848.436 | | 0 | | 848.436 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 848.436 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 848.436 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 848.436 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 848.436 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**PRIO IP-A4.1.13 oversteekpl. school: - De nodige infrastructuuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbeterin
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur**

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|---|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 12.500 | 0 | 0 | 0 | 12.500 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | | 12.500 | | 0 | | 12.500 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 12.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Investeringssubsidies en -schenkingen | 0 | 12.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.14 P.frederixstr,schools: - De nodige infrastructuuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbeteri

AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------------|-------------------|----------|----------|--------------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 3.215 | 0 | 0 | 0 | 3.215 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 3.215 | 0 | 0 | 0 | 3.215 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 3.215 | 0 | 0 | 0 | 3.215 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 3.215 | | 0 | | 3.215 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 3.215 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 3.215 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 3.215 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 3.215 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.15 Rotonde: - De aanleg van een Rotonde in de Blanklaarstraat

AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 894 | 0 | 0 | 0 | 894 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 894 | 0 | 0 | 0 | 894 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 894 | 0 | 0 | 0 | 894 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 894 | | 0 | | 894 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 894 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 894 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 894 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 894 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.2 Fietspaden Meldert: - De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 1
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|-----------|-------------------|--------|--------|-----------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 2.119.794 | 0 | 0 | 0 | 2.119.794 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 2.119.794 | 0 | 0 | 0 | 2.119.794 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 2.119.794 | 0 | 0 | 0 | 2.119.794 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 2.119.794 | | 0 | | 2.119.794 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 2.119.794 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 2.119.794 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 2.119.794 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 2.119.794 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.3 Blanklaarstraat: - De aanleg van fietspaden in de Blanklaarstraat

AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|---------|-------------------|--------|--------|---------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 801.821 | 0 | 0 | 0 | 801.821 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 801.821 | 0 | 0 | 0 | 801.821 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 801.821 | 0 | 0 | 0 | 801.821 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 801.821 | | 0 | | 801.821 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 801.821 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 801.821 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 801.821 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 801.821 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.4 fietspad Meldert: - De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 2,3 en 4
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 15.157 | 0 | 0 | 0 | 15.157 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 15.157 | 0 | 0 | 0 | 15.157 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 15.157 | 0 | 0 | 0 | 15.157 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 15.157 | | 0 | | 15.157 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 15.157 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 15.157 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 15.157 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 15.157 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.5 Fietspad Vinnehoek: - Aanleg fietspad Vinnehoekstraat

AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 1.630 | 0 | 0 | 0 | 1.630 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 1.630 | 0 | 0 | 0 | 1.630 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 1.630 | 0 | 0 | 0 | 1.630 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 1.630 | | 0 | | 1.630 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 1.630 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 1.630 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 1.630 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 1.630 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.6 Zonne+oostereindestraa: - De herinrichting van de Zonnestraat en de Oostereindestraat
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 21.050 | 0 | 0 | 0 | 21.050 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 21.050 | 0 | 0 | 0 | 21.050 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 21.050 | 0 | 0 | 0 | 21.050 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 21.050 | | 0 | | 21.050 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 21.050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 21.050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 21.050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 21.050 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.7 Ketelstraat Vandermarc: - De aanleg van de Ketelstraat en de Vandermarckestraat
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 10.640 | 0 | 0 | 0 | 10.640 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 10.640 | 0 | 0 | 0 | 10.640 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 10.640 | 0 | 0 | 0 | 10.640 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 10.640 | | 0 | | 10.640 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 10.640 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 10.640 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 10.640 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 10.640 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**PRIO IP-A4.1.8 - aanleg: - De aanleg van fietspaden en riolering Linkhoutst, Heidest, Kambergenstr, Priesterse heidest, Hulsh
AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur**

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| I. UITGAVEN | 0 | 82.973 | 0 | 0 | 0 | 82.973 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 82.973 | 0 | 0 | 0 | 82.973 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 82.973 | 0 | 0 | 0 | 82.973 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | | 82.973 | | 0 | | 82.973 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| I. UITGAVEN | 0 | 82.973 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 82.973 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 82.973 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 82.973 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PRIO IP-A4.1.8 vk grond vr bufferbeek: - De aanleg van fietspaden en riolering Linkhoutst, Heidest, Kambergenstr, Priesterse heidest, Hulsh AP000013: AP4.1 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|--|--------------------|--------------|-------------------|----------|----------|--------------|
| | Voor MJP | In MJP | Voor MJP | In MJP | Na MJP | |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 8.864 | 0 | 0 | 0 | 8.864 |
| B. Verkoop van materiële vaste activa | 0 | 8.864 | 0 | 0 | 0 | 8.864 |
| 2. Andere materiële vaste activa | 0 | 8.864 | 0 | 0 | 0 | 8.864 |
| a. Onroerende goederen | | 8.864 | | 0 | | 8.864 |

Jaarlijkse transacties

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| II. ONTVANGSTEN | 0 | 8.864 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Verkoop van materiële vaste activa | 0 | 8.864 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Andere materiële vaste activa | 0 | 8.864 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Onroerende goederen | 0 | 8.864 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 56173

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 39316 Alg. 4040069514

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 112780 Alg. 4042069953

T4: Evolutie van de financiële schulden

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 112780 Alg. 4042069953

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijzen

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

| Financiële schulden op 31 december | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A. Financiële schulden op lange termijn | 14.592.583 | 15.294.357 | 24.513.381 | 24.779.455 | 24.446.925 | 24.556.354 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 13.669.326 | 14.592.583 | 15.294.357 | 24.513.381 | 24.779.455 | 24.446.925 |
| 2. Nieuwe leningen | 2.000.000 | 1.848.436 | 10.510.000 | 1.600.000 | 1.000.000 | 1.500.000 |
| 4. Overboekingen | -1.076.743 | -1.146.662 | -1.290.976 | -1.333.926 | -1.332.529 | -1.390.571 |
| B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 1.029.168 | 1.081.762 | 1.101.739 | 1.144.689 | 1.143.293 | 1.201.334 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 914.278 | 1.029.168 | 1.081.762 | 1.101.739 | 1.144.689 | 1.143.293 |
| 2. Aflossingen | -961.853 | -1.094.067 | -1.270.999 | -1.290.976 | -1.333.926 | -1.332.529 |
| 3. Overboekingen | 1.076.743 | 1.146.662 | 1.290.976 | 1.333.926 | 1.332.529 | 1.390.571 |
| Totaal financiële schulden | 15.621.751 | 16.376.119 | 25.615.120 | 25.924.144 | 25.590.218 | 25.757.689 |

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 56173

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 39316 Alg. 4040069514

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 112780 Alg. 4042069953

Financiële risico's

2021

Journaalvolgnummers: JR Budg. 112732 Alg. 4042069953

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijzen

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

De regelgeving geeft geen definitie van de term “financieel risico” en bevat geen exhaustieve lijst van de elementen die een bestuur onder de financiële risico's moet opnemen. Niettemin hecht de decreetgever er veel belang aan dat de raadsleden voldoende duiding krijgen over de financiële risico's waarmee het bestuur geconfronteerd wordt. Daarom zijn de financiële risico's expliciet opgenomen onder de essentiële informatie waarover de raadsleden in de toelichting moeten beschikken op het ogenblik dat ze beslissen over een beleidsrapport.

Deze bijlage vermeldt de financiële risico's.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

Bij de opmaak van het meerjarenplan werden de uitgaven zo realistisch mogelijk geraamd. De covid 19-pandemie heeft deze uitgaven echter sterk gewijzigd. Er werd een aangepast plan LummenZorgt 2.0 opgemaakt en deze bijkomende uitgaven werden opgenomen in de aanpassing van het meerjarenplan. De maatregelen mbt de pandemie werden geleidelijk versoepeld. Er bestaat echter nog steeds mogelijkheid tot heropflakking van de pandemie.

Eind 2021 kenden de energieprijzen een sterke stijging. De daarmee gepaard gaande sterke stijging van de inflatie heeft een sterke invloed op de stijging van de exploitatie-uitgaven. Deze stijgende inflatie heeft ook zijn gevolgen voor een sterk stijgende loonmassa.

De financiering van de pensioenen van de vastbenoemde ambtenaren, evenals de financiering van de tweede pensioenpijler van de contractueel ambtenaren, blijft een op te volgen dossier. In 2021 was de pensioenbijdrage voor de vastbenoemde ambtenaren hoger dan de uitbetaalde pensioenen. In 2021 werd op basis van een nieuwe pensioenstudie beslist om op 1 januari 2022 toe te treden tot het Gesolidariseerd Pensioen Fonds (GPF) voor de pensioenen van het vastbenoemd personeel van de gemeente en OCMW Lummen. De pensioenverplichtingen zijn overgegaan naar het GPF. De tot op datum van 1/1/2022 opgebouwde pensioenreserves blijven bij het bestuur. Indien de uitbetaalde pensioenen hoger blijken dan de pensioenbijdragen dient het bestuur enkel de responsabiliseringsbijdrage te betalen. Momenteel bedraagt deze 50% van het verschil tussen de betaalde pensioenen en de pensioenbijdragen. De evolutie van dit verschil blijft een onduidelijke factor.

Door de aanhoudende negatieve rente op de financiële markten rekenen alle financiële instellingen een negatieve rente aan op rekeningen waar te veel liquide middelen op staan. Teneinde deze kosten niet te moeten dragen wordt het bedrag aan liquide middelen beperkt. De financiële markten en het overheidsbeleid zijn sterk verbonden met de inflatie. Het risico verbonden aan de Covid-

pandemie is verminderd maar werd dan weer vervangen door de sterk stijgende energieprijzen en de daarmee gekoppelde inflatie.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-ontvangsten

De inkomsten ondervonden ook in 2021 een impact van de COVID 19- pandemie. Er werden extra middelen ter beschikking gesteld door de hogere overheid ter compensatie van de gedaalde inkomsten van de dienstverlening. Gezien de onduidelijkheid van de evolutie van de pandemie vormt deze nog steeds een groot risico.

De grootste inkomsten komen van de belastingen. De snellere uitvoering van de inkohieringen voor de aanvullende personenbelasting, door de belastingdienst werd ook in 2021 gehaald. Hierdoor werd dan ook de initiële raming voor 2021 gehaald. Indien de belastingdienst deze snelheid van inkohieren in de toekomst niet kan blijven waarmaken, heeft dit belangrijke negatieve gevolgen op de opbrengstenrubriek. Bijkomend is er nog de invloed van de COVID-19 pandemie op de aanvullende personenbelasting. In 2021 is het effect van de pandemie zichtbaar door een daling met 70 000 euro tegenover 2020. Ook in 2022 zal de invloed van de pandemie merkbaar zijn. Dit werd reeds opgenomen in het meerjarenplan. De evolutie van de pandemie houdt dan ook belangrijke risico's in.

De opbrengst van de opcentiemen onroerende voorheffing is afhankelijk van het KI. In 2021 werd een het gebudgetteerd bedrag ontvangen.

Jaarlijks ontvangt de gemeente dividenden van Fluvius. Door de gewijzigde regelgeving staan deze dividenden onder druk. In 2021 waren deze dividenden nog gelijkaardig aan deze van het jaar voordien. In 2021 bedroegen de ontvangen dividenden voor elektriciteit 693 752 euro. Deze zullen echter verder afnemen naar de toekomst.

Risico's inzake samenwerkingen

De gemeente heeft in het verleden een borgstelling goedgekeurd voor 2 sportclubs. Voor deze diende de gemeente nog niet tussen te komen. Bij eventueel stopzetten door de clubs ingevolge financiële moeilijkheden is de gemeente verplicht de aflossing van de leningen verder te zetten. Ter bescherming van dit risico heeft het bestuur telkens een hypotheek genomen op het onroerend goed.

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge is een bijkomende indicator waaraan geen normen worden opgelegd. Deze indicator werd door de decreetgever opgesteld om het structureel evenwicht weer te geven zonder dat de gekozen financieringswijze van het bestuur een rol speelt.

Voor de berekening van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge wordt geen rekening gehouden met de reële periodieke aflossingen van leningen MAAR er wordt gewerkt met aflossingen bepaald als 8% van de totaal openstaande schuld op 31/12 van het voorgaande jaar. (De gemiddelde aflossingstermijn van alle leningen wordt op 12 jaar geraamd). De negatieve gecorrigeerde autofinancieringsmarge wordt vooral verklaard door de lening met een looptijd van 30 jaar, die in 2018 werd aangegaan ter financiering van de bouw van het nieuw woonzorgcentrum. Aangezien het actief dat gekocht werd met deze lening over dezelfde looptijd in gebruik kan blijven, is het evident dat deze een grote negatieve impact heeft op de gecorrigeerde AFM. De ontvangsten van het woonzorgcentrum zijn echter in overeenstemming met de geplande uitgaven voor deze lening. Het

saldo wat nog overblijft is een gevolg van de lening opgenomen in 2021 met looptijd van 20 jaar, ter financiering van lange termijn investeringen.

T5: Toelichting bij de balans

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 112732 Alg. 4042069953

Gemeente Lummen (0207.468.350)

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur wnd. : Bernard Zwijnen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

| Mutatiestaat van de vaste activa | | Boekwaarde op 1/1 | Aankopen | Verkopen | Overboeking | Herwaardering | Afschrijving | Andere | Boekwaarde op 31/12 |
|------------------------------------|--|----------------------|---------------------|--------------------|-------------------|------------------|----------------------|--------------|----------------------|
| B. Financiële vaste activa | | 16 426 213,00 | 128,00 | 0,00 | -15 420,00 | 15 420,00 | 0,00 | 0,00 | 16 426 341,00 |
| 1. | Extern verzelfstandigde agentschappen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en | 14 444 772,00 | 2,00 | 0,00 | -15 420,00 | 15 420,00 | 0,00 | 0,00 | 14 444 774,00 |
| 3. | OCMW-verenigingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Andere financiële vaste activa | 1 981 441,00 | 126,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 981 567,00 |
| C. Materiële vaste activa | | 69 001 030,00 | 6 694 343,00 | -274 059,00 | -29 644,00 | 0,00 | -2 493 005,00 | 0,00 | 72 898 665,00 |
| 1. | Gemeenschapsgoederen | 52 466 424,00 | 6 647 029,00 | -39 625,00 | 583 805,00 | | -2 061 387,00 | 0,00 | 57 596 246,00 |
| | a. Terreinen en gebouwen | 30 984 058,00 | 603 589,00 | 0,00 | -18 351,00 | | -939 485,00 | 0,00 | 30 629 811,00 |
| | b. Wegen en andere infrastructuur | 19 313 914,00 | 4 756 278,00 | 0,00 | -1 855,00 | | -698 219,00 | 0,00 | 23 370 118,00 |
| | c. Installaties, machines en uitrusting | 354 904,00 | 0,00 | -30 000,00 | -98 928,00 | | 30 750,00 | 1,00 | 256 727,00 |
| | d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 813 704,00 | 438 201,00 | -9 625,00 | 702 938,00 | | -307 022,00 | 0,00 | 1 638 196,00 |
| | e. Leasing en soortgelijke rechten | 999 044,00 | 848 436,00 | 0,00 | 0,00 | | -147 410,00 | -1,00 | 1 700 069,00 |
| | f. Erfgoed | 800,00 | 525,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 1 325,00 |
| 2. | Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 14 730 562,00 | 47 315,00 | 0,00 | -757 251,00 | | -420 963,00 | 0,00 | 13 599 663,00 |
| | a. Terreinen en gebouwen | 14 730 086,00 | 47 315,00 | 0,00 | -757 251,00 | | -420 487,00 | 0,00 | 13 599 663,00 |
| | b. Installaties, machines en uitrusting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend | 476,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | -476,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d. Leasing en soortgelijke rechten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Andere materiële vaste activa | 1 804 043,00 | 0,00 | -234 434,00 | 143 801,00 | 0,00 | -10 654,00 | 0,00 | 1 702 756,00 |
| | a. Terreinen en gebouwen | 1 804 043,00 | 0,00 | -234 434,00 | 143 801,00 | 0,00 | -10 654,00 | 0,00 | 1 702 756,00 |
| | b. Roerende goederen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Immateriële vaste activa | | 73 765,00 | 0,00 | 0,00 | 1 041,00 | | -26 593,00 | -1,00 | 48 212,00 |

| Mutatiestaat van het nettoactief | | | | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------------------|------------------------|----------------------------|
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen | | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Verrekening | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | OCMW Lummen (0212195022) | 2 181 289,00 | 0,00 | -68 740,00 | 0,00 | 2 112 549,00 |
| | Gemeente Lummen | 8 273 714,00 | 96 943,00 | -343 263,00 | 0,00 | 8 027 394,00 |
| | Totaal | 10 455 003,00 | 96 943,00 | -412 003,00 | 0,00 | 10 139 943,00 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | | Boekwaarde op 1/1 | Overschot of tekort van het | Tussenkost gemeente aan | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | OCMW Lummen (0212195022) | 2 333 272,00 | -984 233,00 | 0,00 | 0,00 | 1 349 039,00 |
| | Gemeente Lummen | 13 868 966,00 | 3 746 007,00 | 0,00 | 0,00 | 17 614 974,00 |
| | Totaal | 16 202 238,00 | 2 761 774,00 | 0,00 | 0,00 | 18 964 013,00 |
| C. Herwaarderingsreserves | | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Terugneming | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |

| | | | | | | |
|------------------------------|--------------------------|----------------------|---------------------------|-------------|------------------------|----------------------------|
| | Gemeente Lummen | 0,00 | 15 420,00 | 0,00 | 0,00 | 15 420,00 |
| | Totaal | 0,00 | 15 420,00 | 0,00 | 0,00 | 15 420,00 |
| D. Overig nettoactief | Boekwaarde op 1/1 | | Wijziging kapitaal | | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| | OCMW Lummen (0212195022) | 2 223 296,00 | 0,00 | | 0,00 | 2 223 296,00 |
| | Gemeente Lummen | 50 031 131,00 | 0,00 | | 0,00 | 50 031 131,00 |
| | Totaal | 52 254 427,00 | 0,00 | | 0,00 | 52 254 427,00 |
| Totaal nettoactief | Boekwaarde op 1/1 | | | | Mutatie | Boekwaarde op 31/12 |
| | OCMW Lummen (0212195022) | 6 737 856,00 | | | -1 052 973,00 | 5 684 884,00 |
| | Gemeente Lummen | 72 173 811,00 | | | 3 515 108,00 | 75 688 919,00 |
| | Totaal | 78 911 667,00 | | | 2 462 135,00 | 81 373 803,00 |

Waarderingsregels

2021

Journalvolgnummers: 112732 Alg. 4042069953

Gemeente Lummen (0207.468.350)

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijzen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

Bijzondere bepalingen bij de overgang naar BBC (beginbalans)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding).

Bijgevolg stemt de beginbalans van BBC niet overeen met de eindbalans van de NGB, maar ze is daar wel op gebaseerd.

Bij de conversie wordt geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen geconverteerd worden naar de respectievelijke rubrieken in BBC op basis van de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen worden vervangen door nieuwe termijnen waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa wijzigen. Er wordt steeds uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

IMMATERIELE EN MATERIELE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa worden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen om beschouwd te worden als investering (zie verder).

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde van terreinen wordt het herwaarderingsbedrag mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde. De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen aan €1.

NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geconverteerd voor zover het corresponderende actief wordt geconverteerd. De verrekeningstermijn wordt aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

Algemene Principes

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek, tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast.

Waardering bij aanschaf

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen.

Onder aanschafwaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschafprijs
- De ruilwaarde
- De vervaardigingswaarde (aanschafprijs grondstoffen, + rechtstreekse productiekosten)
- De schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking)
- De inbrengwaarde

Worden opgenomen als actiefbestanddeel: elk werk, levering of dienst

- 1) waarvan het bedrag hoger is dan 2.500 euro (excl. BTW) voor roerende goederen of hoger dan 10.000 euro (excl. BTW) voor onroerende goederen. Indien het goed onder dit bedrag deel uitmaakt van een groter project, wordt dit toch geactiveerd.
- 2) duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
- 3) met een economische waarde over meerdere jaren.

Waardering in latere boekjaren

AFSCHRIJVINGEN

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

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

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

In bijgevoegde tabel worden de afschrijvingstermijnen bepaald.

WAARDEVERMINDERINGEN

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

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

ACTIVA

I VLOTTENDE ACTIVA

I.A. LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN

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

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

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschafwaarde. Indien bij realisatie meer- of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.

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

I.B. VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde. Vorderingen waarvan de invorderbaarheid twijfelachtig is dienen overgeboekt te worden naar een rekening dubieuze debiteuren

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

I.C. VOORRADEN

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

II VASTE ACTIVA

II.A. VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

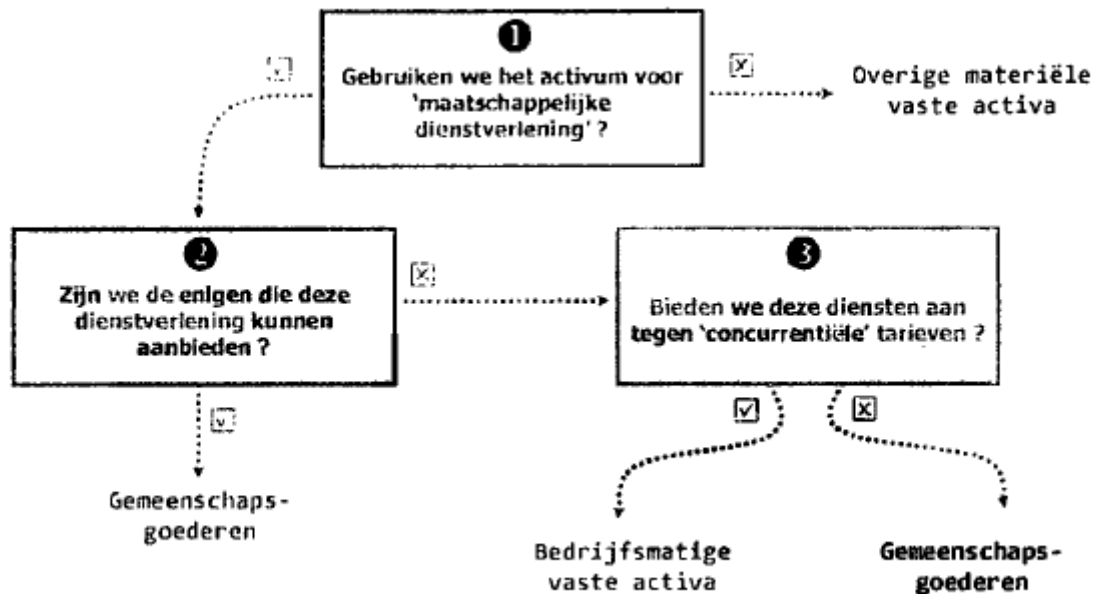
II.B. FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verwervingswaarde.

II.C. MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in drie categoriën: gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

Onderstaand schema bepaalt de categorie waartoe een materieel vast actief behoort:



II.D. IMMATERIELE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa

PASSIEF

I. SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

II. NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen voor risico's en kosten** worden stelselmatig gevormd. De voorzieningen voor risico's en kosten worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van het bestuur van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.

BIJLAGE

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

| MATERIËLE VASTE ACTIVA | AFSCHRIJVINGS-TERMIJN |
|--|-----------------------------------|
| Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'. | - 5-15 jr |
| Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw. | 33 jr 5-15jr |
| Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg. | 33 jr 10 jr 5-15 jr |
| Waterlopen en waterbekkens <u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde. | 33 jr 5-15 jr |

| | |
|--|-----------------------------|
| <p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p> | <p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p> |
| <p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt exploitatiemateriaal opgenomen.</p> | <p>5-10 jr</p> |
| <p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p> | <p>10 jr</p> |
| <p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen kopieermachines, papierversnietigers, informaticamaterieel en audiovisueel, ...</p> | <p>5 jr</p> |
| <p>Rollend materiaal</p> <p>Rollend materiaal bevat onder meer wagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.</p> | <p>5-10 jr</p> |
| <p>Kunstwerken/erfgoed</p> <p>De aanschafwaarde van deze activa wordt via waardevermindering herleid naar €1, daar deze in principe geen gebruikswaarde hebben.</p> | <p>-</p> |

| IMMATERIËLE VASTE ACTIVA | AFSCHRIJVINGS-TERMIJN |
|--------------------------|-----------------------|
| Plannen en studies | 5 jr |

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Algemeen directeur: Nadine Dethier

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

| <u>Algemene rekening</u> | <u>Debet</u> | <u>Credit</u> | <u>Saldo</u> |
|---|-----------------|-----------------|------------------|
| 0120000 Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden | 7 112 331,30 € | 5 040 458,40 € | 2 071 872,90 € |
| 0130700 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijke | 2 254 976,83 € | 3 194 550,51 € | -939 573,68 € |
| 0130900 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de eredienst | 1 107 337,72 € | 1 492 677,03 € | -385 339,31 € |
| 0139000 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten | 1 678 143,85 € | 2 425 103,76 € | -746 959,91 € |
| 0900000 Onbeschikbare gelden | 3 321 877,49 € | 1 788 322,92 € | 1 533 554,57 € |
| 0901000 Onbeschikbare gelden | 561 980,70 € | 561 980,70 € | 0,00 € |
| 0902000 Onbeschikbare gelden | 239 734,82 € | 239 734,82 € | 0,00 € |
| 0903000 Onbeschikbare gelden Huurwaarborg Prelaatknaepenstraat | 2 800,10 € | 1 400,05 € | 1 400,05 € |
| 0904000 Onbeschikbare gelden - Huurwaarborg kerkstraat 19 | 2 667,80 € | 1 333,90 € | 1 333,90 € |
| 0910000 Onbeschikbare gelden | 2 590 038,44 € | 4 126 326,96 € | -1 536 288,52 € |
| 0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 22 291 538,22 € | 11 670 262,41 € | 10 621 275,81 € |
| 0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 11 670 262,41 € | 22 291 538,22 € | -10 621 275,81 € |

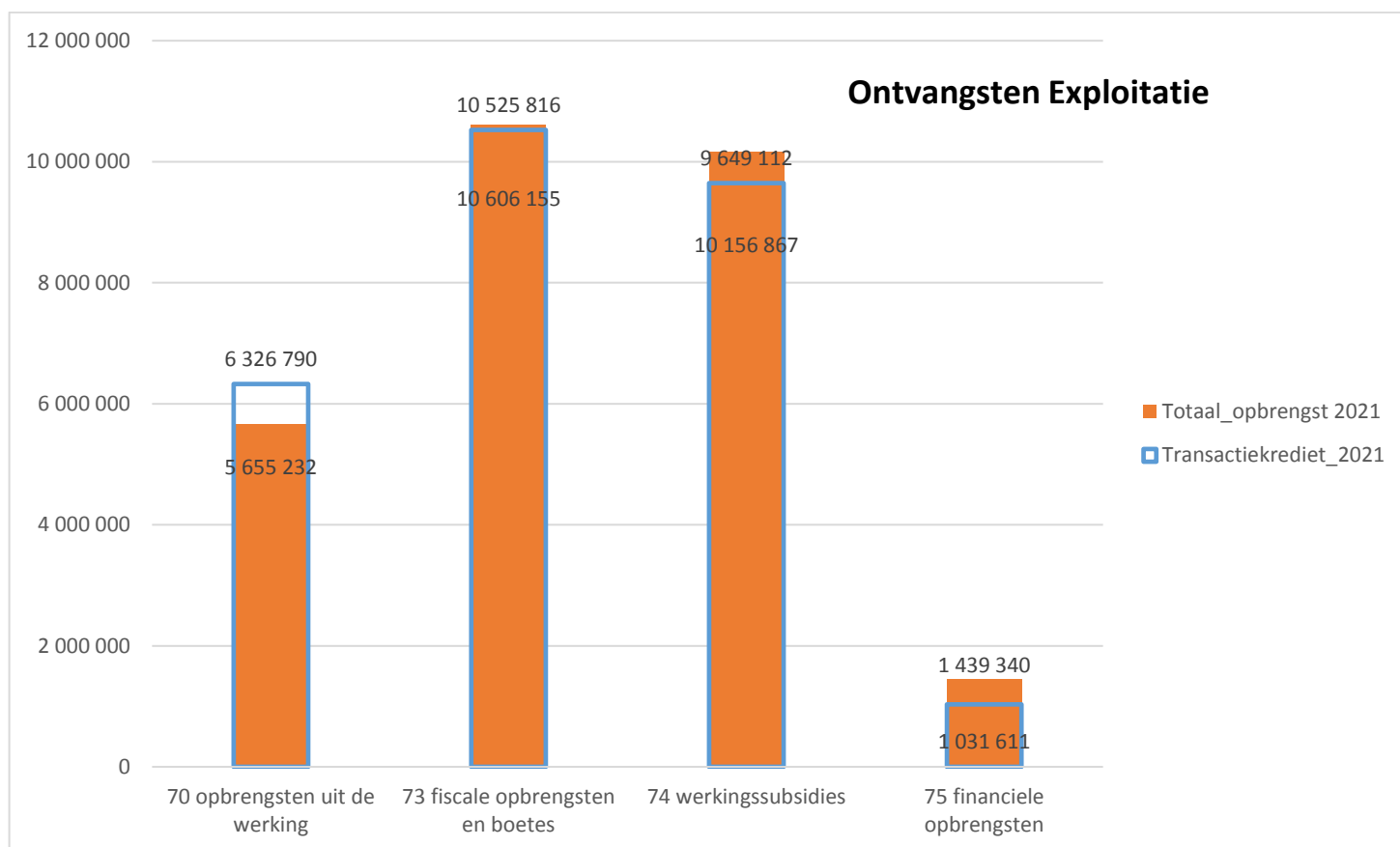
Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven. 2021

Journalvolnummers: JR Budg. 112732 Alg. 4042069953

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijnen

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

exploitatieontvangsten 2021



1. De opbrengsten uit de werking (70)

Deze waren 671 000 euro lager dan gebudgetteerd. Hier zien we voor het tweede jaar op rij het effect van de corona pandemie. Verdeeld over de verschillende diensten zien we de effecten van de pandemie op de ontvangsten

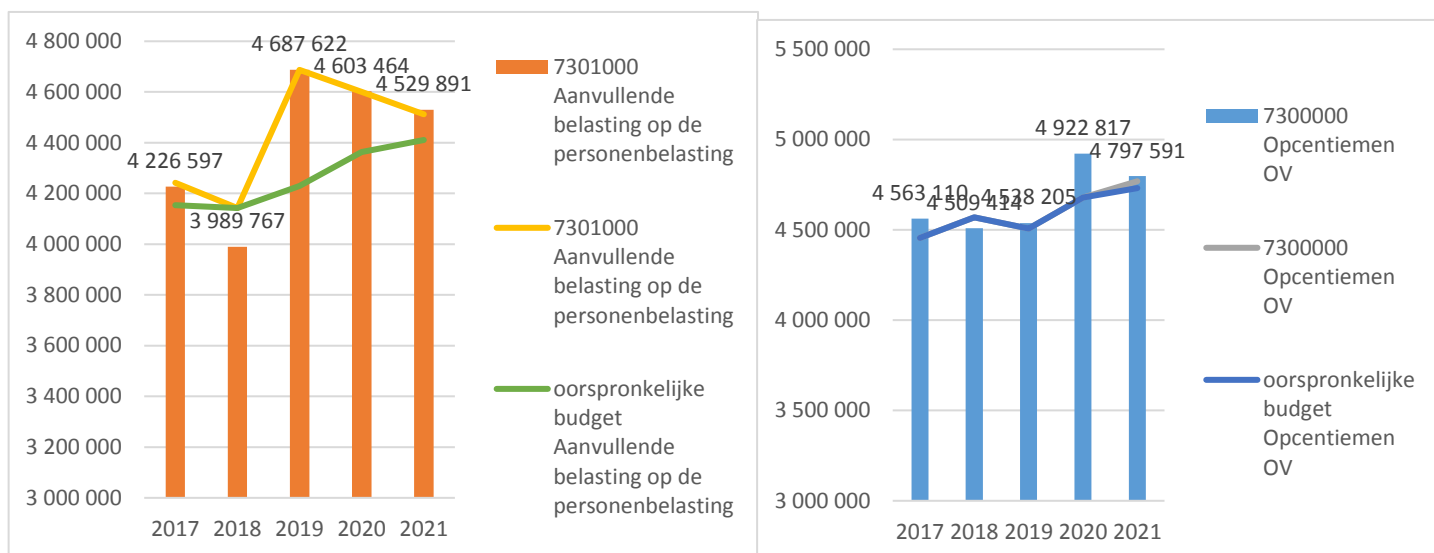
| ontvangsten | beleidsveld | eindbudget | gerealiseerd | verschil | % | verantwoording |
|---------------------|---------------------|------------|--------------|-----------|------|--|
| werkingsopbrengsten | gemeenschapscentrum | 151 186 | 26 135 | - 125 050 | -83% | covid-19 |
| werkingsopbrengsten | sport | 314 968 | 198 630 | - 116 338 | -37% | covid-19 (6000 minder zonnepanelen) inclusief huuropbrengsten. |

| | | | | | | |
|------------------------|----------------------|-----------|-----------|----------|-------|--|
| | | | | | | Ongeveer zelfde resultaat als 2020 |
| Werkingsopbrengsten | Ruimtelijke ordening | 50 000 | 75 433 | 25 433 | + 50% | Meer aanvragen voor omgevingsvergunningen. Stijging met 10 000 euro tov 2020 |
| Werkingsopbrengsten | Handel | 27 600 | 45 700 | 18 100 | +65% | Geschenkbonnen sociale dienst – Covid 19 |
| Werkingsopbrengsten | Assistentiewoningen | 177 500 | 156 590 | -22 872 | -13% | Lagere bezetting |
| werkingsopbrengsten | gezinshulp | 277 289 | 264 379 | -19 110 | -7% | covid-19 8% beter resultaat dan in 2020 |
| werkingsopbrengsten | kinderopvang | 240 000 | 199 700 | -40 300 | -17% | covid-19 – 18% hoger resultaat als 2020 |
| werkingsopbrengsten | poetsdienst | 940 950 | 727 879 | -213 240 | -23% | covid-19 |
| werkingsopbrengsten | dienstencentrum | 17 391 | 5 352 | -12 059 | -69% | covid-19 |
| tussenkost ziekenfonds | woonzorgcentrum | 3 857 812 | 3 722 553 | -135 258 | -3,5% | Lagere zorggraad van de bewoners. |

2. De Fiscale ontvangsten en boetes (73)

Deze waren 80 000 euro hoger dan gebudgetteerd

| ontvangsten | beleidsveld | eindbudget | gerealiseerd | verschil | % | verantwoording |
|------------------------------------|-------------------------|------------|--------------|----------|-------|---|
| Opcentiemen onroerende voorheffing | fiscale aangelegenheden | 4 769 225 | 4 797 590 | 28 365 | 0,5% | 125 000 lager dan in 2020, dit was toen een eenmalige rechtzetting. |
| Personenbelasting | Fiscale aangelegenheden | 4 511 961 | 4 529 891 | 17 929 | 0,4% | 73 000 lager dan in 2020. Eerste deel van lagere inkomens tgv covid 19 |
| Drijfkracht | fiscale aangelegenheden | 130 000 | 151 066 | 21 066 | 16% | |
| Leegstand | Fiscale aangelegenheden | 21 000 | 74 342 | 53 342 | 254% | Dit is een verdubbeling tov 2020. Meerdere eigenaars vrijstelling afgelopen in 2021 |
| Masten en pylonen | Fiscale aangelegenheden | 144 000 | 164 000 | 20 000 | 14% | |
| Krotten | Fiscale aangelegenheden | 6100 | 20 900 | 14 800 | 242% | Dit is een verdubbeling tov 2020. Meerdere eigenaars vrijstelling afgelopen in 2021 |
| Reclame | Fiscale aangelegenheden | 80 000 | 53 720 | -26 280 | -32% | |
| Motoren | Fiscale aangelegenheden | 280 727 | 263 807 | -16 919 | -6% | |
| Huisvuilzakken | Fiscale aangelegenheden | 50 000 | 32 489 | -17 510 | -35% | |
| Kermissen | Fiscale aangelegenheden | 8 000 | 0 | - 8000 | -100% | Kermis gratis tijdens corona. |



3. De ontvangen werkingssubsidies (74)

Deze waren 500 000 euro hoger dan gebudgetteerd. Ook in 2021 werden compensaties ontvangen voor de extra uitgaven ten gevolge van covid 19.

| ontvangsten | beleidsveld | eindbudget | gerealiseerd | verschil | % | verantwoording |
|---------------------------|--------------------|------------|--------------|----------|-------|--|
| werkingssubsidies | kinderopvang | 170 000 | 312 774 | 142 774 | 84% | covid-19 |
| werkingssubsidies | woon-en zorgcentra | 0 | 53 498 | 53 498 | | covid-19 compensatie voor extra kosten |
| werkingssubsidies | woon-en zorgcentra | 0 | 103 986 | 103 986 | | Via + subsidie |
| werkingssubsidies VIA | algemeen | 42 100 | 183 713 | 141 613 | 336% | extra eenmalig VIA4+5+VIA 6 subsidie EJT |
| Werkingssubsidie | Onderwijs | 596 605 | 648 037 | 51 372 | | Meer subsidie tov hoger kost |
| Recuperatie hulpverlening | | 96 901 | 27 536 | -69 365 | - 71% | |

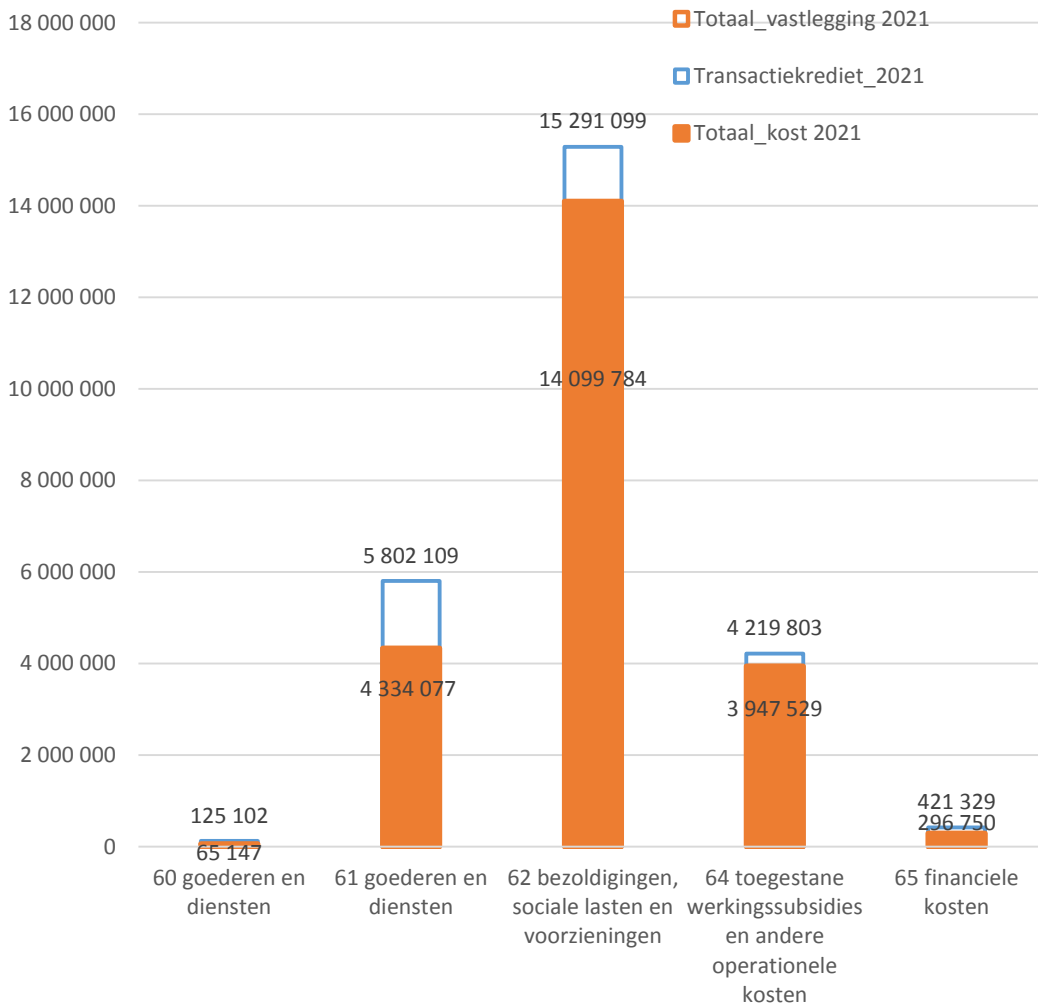
4. De financiële opbrengsten (75)

waren 407 728 euro hoger dan gebudgetteerd. De trekkingsrechten via S-lim gefinancierd werden als opbrengst geboekt (344 325 euro). De inkomsten uit deelnemingen van Fluvius waren voor 2021 eenmalig hoger met 693 752 euro en deze werden gebudgetteerd aan 638 110 euro. De dividenden van Fluvius zullen in de volgende jaren sterk afnemen.

Exploitatie uitgaven 2021

Het exploitatie-uitgavenbudget bedroeg 25 859 442 euro voor gemeente en OCMW samen. Hierop werden voor 22 743 287 euro kosten geboekt. Dit is een uitvoeringsgraad van 88%. Wanneer we de uitgaven opdelen in enkele grotere groepen krijgen we onderstaand overzicht.

Titel Uitgaven Exploitatie



1. Aankopen grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen (AR 60).

In deze categorie werd 65 147 euro van de voorziene 125 102 euro uitgegeven, wat een uitvoeringsgraad geeft van 52%. Hier worden de handelsgoederen voor verkoop geboekt. Als gevolg van de pandemie werden minder aankopen gedaan dan gebudgetteerd. De aankoop van dranken voor GCOC Oosterhof bleven beperkt.

2. Werkingskosten (AR 61)

De budgettering van de werkingskosten is vaak moeilijker dan deze van de overige rubrieken omdat hier ook occasionele kosten inzitten. Van de gebudgetteerde uitgaven is voor gemiddeld 75% uitgevoerd. Er werd voor 5 802 108 euro voorzien en hiervan werd 4 334 077 euro uitgegeven. De corona-pandemie kan hier vaak als oorzaak gevonden worden.

| uitgaven | beleidsveld | eindbudget | gerealiseerd | verschil | % | verantwoording |
|-----------------|----------------|------------|--------------|----------|------|----------------|
| kosten gebouwen | geconsolideerd | 241.462 | 213.806 | - 27.656 | -11% | |

| | | | | | | |
|--|---------------------------------|---------|---------|----------|------|--|
| Exploitatiekost-overname openbaar verlichtingsnet "licht als dienst" | Straatverlichting | 0 | 23 575 | 23 575 | | Deze kost was pas eind 2021 gekend en kon niet voorzien worden. |
| elektriciteit | geconsolideerd | 367.977 | 268.817 | - 99.087 | -27% | Overstap op 1 jan 22 naar nieuwe energieleverancier |
| gas | geconsolideerd | 91.509 | 136.201 | 44.691 | +48% | De afrekening van gas voor het WZC sedert de opening in 2019 werd in 2021 ontvangen. |
| aankopen administratieve documenten | administratieve dienstverlening | 192.545 | 103.132 | - 89.412 | -46% | minder administratieve documenten aangekocht, want minder afgeleverd. |
| technische kosten | geconsolideerd | 534.325 | 389.369 | -144 950 | -27% | |
| onderhoud/herstelling rollend materieel | algemene diensten | 96 023 | 58 839 | -37 184 | -38% | Minder km |
| informatica | algemene diensten | 626.743 | 533.652 | - 92.301 | -15% | door de pandemie en personeelsbezetting van de dienst konden bepaalde voorziene informaticaprojecten niet worden uitgevoerd (omschakeling office 365/inventarissoftware gebouwen/div gespecialiseerde softwaretools) |
| organisatie activiteiten | geconsolideerd | 188 496 | 70 554 | -117 941 | -63% | minder activiteiten georganiseerd (oa sportkampen..) |
| groenonderhoud | wegen | 142 535 | 101 749 | -40 785 | -28% | minder prestaties dan gebudgetteerd. Zelfde bedrag uitgave als in 2020 |
| groenonderhoud | groene ruimte | 211 710 | 137 687 | -74 022 | -35% | Minder prestaties dan gebudgetteerd. Tov 2020 bijkomend uitbesteding onderhoud beplanting , grasperken en verhardingen. |
| aankopen maaltijden | lokaal dienstencentrum | 31 218 | 6 130 | -25 088 | -80% | Door corona meermaals geopend/gesloten. |
| aankoop dienstencheques | poetsdienst | 264 519 | 193 392 | -71 127 | -27% | minder prestaties |
| vergoeding van andere besturen | | 332 678 | 68 488 | -257 675 | -81% | Deel kost voorzien voor de samenwerkingsovereenkomst gemeente/ocmw diende op andere kostenrekening BBC2020 |

| | | | | | | |
|----------------------|--|---------|---------|---------|------|---|
| kost mbt personeel | | 177 067 | 119 167 | -57 899 | -33% | Vooral voor dienst ruimtelijke planning werd meer ondersteuning voorzien . |
| dienstverplaatsingen | | 43 317 | 28 906 | -14 411 | -33% | door corona werden net zoals in 2020 minder verplaatsingen uitgevoerd. |
| vrijwilligers | | 30 490 | 13 743 | -16 741 | -55% | Minder inzet corona |
| consultancy | | 125 050 | 58 556 | -66 493 | -53% | Minder opgenomen Citymarketing, handelskern en minder kosten voor DPO; bko lager dan budget |

3. Personeelskosten (AR62)

Het verschil tussen het budget en de jaarrekening voor bezoldigingen, sociale lasten en voorzieningen (62) bedraagt 1 243 409 euro. Van het totale budget van 15 291 098 werd dus 92% aangerekend.

| uitgaven | beleidsveld | eindbudget | gerealiseerd | verschil | % | verantwoording |
|------------------------|-------------|------------|--------------|----------|------|----------------|
| politiek personeel | algemeen | 396 474 | 368 667 | -27 806 | -7% | |
| vastbenoemd | algemeen | 3 995 574 | 3 429 298 | -566 276 | -14% | |
| niet vastbenoemd | algemeen | 9 370 147 | 8 892 931 | -477 216 | -5% | |
| onderwijzend personeel | | 596 665 | 648 037 | 51 372 | 8% | |

De lonen werden pas in oktober 2021 geïndexeerd, in het budget werd voorzien dat de lonen reeds in januari 2021 zouden indexeren.

In het budget worden de deeltijds werkenden, met een verlofstelsel dat weer ingetrokken kan worden, opgenomen in functie van hun arbeidsovereenkomst. Zij worden dus volledig voorzien, maar hun afwezigheid wordt doorgaans niet vervangen. Langdurige ziekteperiodes of zwangerschappen worden eveneens vaak niet vervangen..

Heel wat voorziene vacatures konden niet ingevuld worden in 2021.

4. Andere operationele kosten (AR 640/647)

Er werd 101 618 euro betaald , terwijl er 23 858 gebudgetteerd was. Dit komt doordat er een aanslag onroerende voorheffing werd ontvangen in 2021 voor het nieuwe woonzorgcentrum. Hiertegen werd bezwaar ingediend.

5. Individuele hulpverlening door het OCMW (AR 648)

Er werd 644 003 euro voorzien terwijl er 429 064 euro minder toegekend werd. Dit vooral doordat er meer leefloon en steunverlening werd voorzien dan effectief geboekt. Ten opzichte van de werkelijke toekenningen in 2020 zien we echter wel een toename met 11,45%.

6. De financiële kosten (AR65)

De financiële kosten bedragen 296 749 en zijn 122 997 euro lager dan gebudgetteerd. In het meerjarenplan was voorzien om een lening (6 710 000) op te nemen ter financiering van de investeringen. Deze werd echter niet opgenomen wegens voldoende liquide middelen.

Financieringssaldo 2021

In 2021 werd een lening opgenomen van 1 000 000 euro. In het meerjarenplan werd voorzien om 6 710 000 euro leningen op te nemen. Ten gevolge van de negatieve rente van 0,5% op uitstaande liquide middelen op zichtrekeningen en de liquiditeitspositie bestond de noodzaak niet om meer leningen op te nemen.

Bij de financieringsontvangsten zien we ook een stijging van de leasingschulden met 848 435 euro. Dit als gevolg van de beslissing eind 2021 om de overname van het openbaar verlichtingsnet van Fluvius in het kader van "Licht als dienst" te boeken als een leasing. De bedragen waren pas beschikbaar na de laatste aanpassing meerjarenplan, waardoor deze opname dan ook niet in het budget werd opgenomen. De jaarlijkse investeringen in openbare verlichting dienen vanaf boekjaar 2021 jaarlijks mee opgenomen te worden in de jaarrekening, en deze activa worden dan ook afgeschreven volgens de afschrijvingsperiodes zoals ze door Fluvius werden bepaald. De onderhoudskost van de openbare verlichting wordt in de exploitatierekening opgenomen.

Overzicht overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering en verantwoording

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 112732 Alg. 4042069953

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Algemeen directeur wnd.: Bernard Zwijnen

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

| Actie lange omschrijving | Interne toelichting 2021 | Vastlegging 2021 | Krediet na vastlegging 2021 | Kost/opbrengst 2021 | saldo budget over te dragen | Opmerkingen | Overgedragen krediet |
|---|---|------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------|--|----------------------|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| A10.6.1 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur | Leningen OCMW | 0,00 | 11 617,89 | 0,00 | 11 617,89 | Niet overdragen - niet opgenomen leningen zijn niet afgelost in 2021 | 0,00 |
| A10.6.1 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur | | | | 1 000 000,00 | 4 720 000,00 | Overdragen - niet opgenomen lening | 4 720 000,00 |
| A6.3.2 De verdere afwerking van de site van het woonzorgcentrum | | | | 0,00 | 990 000,00 | Overdragen -niet opgenomen lening | 990 000,00 |
| A1.1.1 Stimuleren van een verdere verdichting van het centrum met nieuwbouw en het nemen van specifieke initiatieven met het oog op de versterking van een aantrekkelijk en gezellig handelscentrum | Brug over Wadi (30 000 euro) + verfraaiing gemeenteplein + overdracht Charles wellensplein 2019 | 67 363,20 | 0,29 | 42 754,33 | 24 609,16 | mag naar 2023, past niet in programma van school voor 2022 | 24 609,16 |
| A1.1.1 Stimuleren van een verdere verdichting van het centrum met nieuwbouw en het nemen van specifieke initiatieven met het oog op de versterking van een aantrekkelijk en gezellig handelscentrum | verfraaien handelscentrum | 95 988,57 | 4 011,43 | 0,00 | 100 000,00 | werk nog op te starten, nog geen raming | 100 000,00 |
| A1.1.3 Het voeren van een doordacht parkeerbeleid | 2019140117/verhoging parkeermogelijkheden in het centrum en een consequent parkeerbeleid | 58 862,15 | 3,59 | 25 680,40 | 33 185,34 | Overdragen | 33 185,34 |
| A1.2.3 Aandacht voor een optimale invulling van industriezones met het oog op het verder aantrekken van ondernemers | RUP Klaverblad 2019140090/2019140352/woonontwikkeling (Linkhout, Schalbroek en Woonzorgcampus) | 12 197,42 | 46,94 | 0,00 | 12 244,36 | delegatiebesluit gevraagd | 12 244,36 |
| A10.1.2 De verankering van een uitgebouwde geïntegreerde personeelsdienst met het oog op een sterk personeelsbeleid met aandacht voor welzijn op het werk | aandelen lidmaatschap Poolstok | 0,00 | 2 250,00 | 0,00 | 2 250,00 | Niet overdragen: cbs heeft beslist dat niet mag doorgaan | 0,00 |
| A10.2.2 De optimalisatie van het dagelijks beheer en onderhoud van alle infrastructuur en eigen patrimonium door een nog uit te bouwen dienst facility | 40. 2014000125 Nieuw magazijn voor de werkplaatsen/ | 21 523,00 | 49 778,10 | 16 771,25 | 54 529,85 | nog niet alle materialen voor het afdak zijn besteld | 54 529,85 |

| | | | | | | | |
|---|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---|-----------|
| A10.4.1 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de ICT-infrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is, alsook de toepassingen nodig voor een efficiënte en klantgerichte werking van de organisatie | 244. Nieuwe hardware - PC's/Vervangen van oude pc's naar Thin clients of laptops. + ipad + iphone | 14 388,21 | 8 762,26 | 10 957,35 | 12 193,12 | Overdragen | 12 193,12 |
| A10.6.1 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur | Overdracht 2020 AED toestellen | 8 838,41 | 15 613,34 | 0,00 | 24 451,75 | Overdragen - Raamovereenkomst AED-toestellen voor verenigingen (CBS 19/06/2018) | 24 451,75 |

| | | | | | | | |
|--|---|------------|------------|------------|------------|---|------------|
| A10.6.1 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur | S-Lim uitgave (uitkering dividend) | 0,00 | 344 198,00 | 0,00 | 344 198,00 | Niet overdragen - correct boekingschema ontvangen | 0,00 |
| A11.1.1 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en materialen nodig voor een laagdrempelige, klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening | aanpassing inrichting aan nieuw dienstverleningsconcept +akoestiek onthaalbalie (5000) + detectiesysteem bezoekerstellers (3560 euro) | 17 205,91 | 2 969,21 | 17 205,91 | 2 969,21 | Overdragen- akoestiek nog niet in orde + detectie bezoekers najaar 2022 | 2 969,21 |
| A11.1.1 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en materialen nodig voor een laagdrempelige, klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening | Renovatie dak AC (240 000) + herinrichting trap trouwzaal en trappenhal, wandelgang (20000) | 136 378,71 | 73 303,48 | 136 378,71 | 73 303,48 | Overdragen - herinrichting trappenhal najaar 2022 | 73 303,48 |
| A11.2.1 Het onderhouden en optimaliseren van de bestaande externe communicatiekanalen | 240. Nieuwe website/Vernieuwing of volledig nieuwe website afhankelijk van de noden. Update website in de loop van de legislatuur + toegankelijkheidseisen 2020 | 0,00 | 7 118,90 | 0,00 | 7 118,90 | Overdragen voor diverse aanpassingen / onderhoudswerken website | 7 118,90 |
| A11.2.5 De aankoop en plaatsing van nieuwe digitale infoschermen met aandacht voor een efficiënt beheer en data-uitwisseling | s-lim (digital signage, infoschermen, content managementsysteem, ...) | 10 403,52 | 394 728,67 | 10 271,33 | 159 664,39 | Overdragen | 159 664,39 |
| A2.1.1 Overgaan tot een modernisering van het gemeentelijk wagen- en machinepark met duurzaamheid en vergroening als uitgangspunt | 3 bestelwagens (2020 besteld); hoogwerker | 232 320,00 | 20 366,93 | 226 391,00 | 26 295,93 | Krediet beschikbaar na vastlegging moet niet overgedragen worden | 5 929,00 |
| A2.1.1 Overgaan tot een modernisering van het gemeentelijk wagen- en machinepark met duurzaamheid en vergroening als uitgangspunt | traktor en maaiarm (van 2020) / bandenkraan hyundai (170000) / brug garage (15000); | 226 817,10 | 40 410,43 | 0,00 | 115 896,93 | 30 000 euro overdragen voor werkplaatsbrug overdragen + vastgelegd krediet overdragen | 105 486,50 |
| A2.1.1 Overgaan tot een modernisering van het gemeentelijk wagen- en machinepark met duurzaamheid en vergroening als uitgangspunt | Verkoop-overname Maaitractor | | | 0,00 | 10 000,00 | Aankoop naar 2022 dus ook de overname overdragen | 10 000,00 |
| A2.1.3 Een duurzame ruimtelijke ontwikkeling van Lummen verzekeren met een streven naar voldoende open ruimte en groen als belangrijk uitgangspunt | 55. Bomenbeheersplan/ | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | bomenbeheerplan is in opmaak | 25 000,00 |
| A2.1.4 Het systematisch verduurzamen van zowel het gemeentelijk patrimonium als de werking van de organisatie | 58. Zonnepanelen WZC/ | 0,00 | 161 944,10 | 0,00 | 161 944,10 | Overdragen - Fluvius moet nog aannemer aanstellen. geschatte uitvoeringsdatum juni 2022 | 161 944,10 |
| A2.1.6 Blijven inzetten op het beheer, bescherming en onderhoud van het groene karakter van Lummen | Bodemonderzoek 5 gemeentelijke gronden | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 | 25 000,00 | Nog op te starten | 25 000,00 |
| A2.2.2 Het aanleggen van een gescheiden rioleringstelsel in de zijwegen van Gestel | 27. 2016000061 Zijwegen Gestel Deel A/ | 279 047,48 | 4 166,75 | 275 329,16 | 16 186,55 | Overdragen - Bij Deel B voegen | 16 186,55 |
| A2.2.2 Het aanleggen van een gescheiden rioleringstelsel in de zijwegen van Gestel | 28. zijwegen Gestel Deel B/ | 300 000,00 | 698,52 | 0,00 | 300 698,52 | Werk nog op te starten | 300 698,52 |
| A2.2.3 Het aanleggen van een gescheiden rioleringstelsel in de Oudestraat, Tuinstraat, Sacrementstraat, Geeneikenstraat, Koekoekstraat en Lijsterstraat | 46. Oudestraat, Tuinstraat, Sacrementstraat, Geeneikenstraat, Koekoekstraat en Lijsterstraat/Dwarstraat+ondergronds brengen van netten | 62 710,47 | 377,53 | 41 284,39 | 21 803,61 | werk nog aanbesteden | 21 803,61 |

| | | | | | | | |
|---|--|--------------|------------|------------|------------|--|------------|
| A2.2.4 Het realiseren van netuitbreidingen van nutsvoorzieningen | Uitbreiding nutsvoorziening niet via Fluvius | 0,00 | 63 867,35 | 0,00 | 63 867,35 | reserveren voor netuitbreidingen Watergroep, Fluvius Niet via interaqua zou correcter zijn dan niet fluvius | 63 867,35 |
| A2.2.4 Het realiseren van netuitbreidingen van nutsvoorzieningen | 50. netuitbreiding nutsvoorzieningen (oa investeringsubsidies Interaqua) (bestaand actieplan 201400091) (doorgang ac 60000 verbinding Meerlestraat Wijgaarstraat 145789 infiltratie WZC 55000 Ketelstraat:130000)/ | 73 843,69 | 72 706,79 | 0,00 | 146 550,48 | diverse kleine netuitbreidingen en plaatsing IBA's | 146 550,48 |
| A2.2.5 Heraanleg Genenbosstraat en verschillende zijwegen | 2014000106 Riolerings- en wegeniswerken Genenbosstraat en zijwegen | 1 223 662,27 | 10 793,76 | 771 428,30 | 463 027,73 | Afrekening afwachten | 463 027,73 |
| A2.2.5 Heraanleg Genenbosstraat en verschillende zijwegen | | | | 68 258,55 | 31 741,45 | Overdragen | 31 741,45 |
| A2.2.6: aanleg gescheiden riolering in de Geenrodestraat, Schuilenbroekstraat en Bijgaertstraat | gescheiden riolering in de Geenrodestraat, Schuilenbroekstraat en Bijgaertstraat | 3 544,55 | 156 455,45 | 3 544,55 | 156 455,45 | Raming nog niet concreet genoeg | 156 455,45 |
| A2.3.3 Het onderhouden en uitbreiden van het netwerk van mobiele en andere camera's | 86. Mobiele camera's | 0,00 | 15 200,00 | 0,00 | 15 200,00 | Overdragen - najaar 2022 | 15 200,00 |
| A2.4.1 Het onderhoud en de opwaardering van de begraafplaats van Linkhout | 172. begraafplaats Linkhout/ | 13 772,00 | 1 228,00 | 0,00 | 15 000,00 | Ontwerp met raming nog niet duidelijk | 15 000,00 |
| A2.4.2 Het onderhoud en de opwaardering van de begraafplaats van Meldert | zorg dragen voor kerken begraafplaats Meldert | 5 447,00 | 17 037,36 | 2 722,50 | 19 761,86 | Werken nog in uitvoering bv bijkomende ontgraving | 19 761,86 |

| | | | | | | | |
|---|--|------------|------------|------------|--------------|--|--------------|
| A3.1.2 Het ontwikkelen van woongebieden door de verkoop van gronden in eigendom van de gemeente en andere initiatieven | woonontwikkeling (Wegoverschot schalbroek 42 000, afschaffing buurtweg 3 molem 15000) | | | 54 320,00 | 2 680,00 | minder opbrengst | 0,00 |
| A3.1.2 Het ontwikkelen van woongebieden door de verkoop van gronden in eigendom van de gemeente en andere initiatieven | 336. verkoop gronden sint jacobusstraat 170000 /Pastorij Meldert 150000 /perceel meelbergs 17000 | | | 0,00 | 150 000,00 | verkoop uitgesteld verkaveling nog niet ingediend | 150 000,00 |
| A3.1.4 De realisatie van het masterplan Thiewinkel met het oog op een versterking van de dorpskern | 294. Masterplan Thiewinkel realiseren/ | 3 602,78 | 0,22 | 3 602,78 | 0,22 | saldo niet overdragen | 0,00 |
| A4.1.1 De aanleg van fietspaden en het herinrichten van de Pastoor Frederickxstraat met een veilige schoolomgeving en een toegankelijk busknooppunt | verbeteren buurtweg | 215 510,93 | 3 216,02 | 176 021,92 | 42 705,03 | mogelijke een gedeelte bij opwaardering trage wegen voegen | 42 705,03 |
| A4.1.1 De aanleg van fietspaden en het herinrichten van de Pastoor Frederickxstraat met een veilige schoolomgeving en een toegankelijk busknooppunt | Aanleg van een busknooppunt in de Pastoor Frederickxstraat (2014000118) | | | 0,00 | 108 616,45 | 2° schijf module 10 nog aan te vragen bij afrekening | 108 616,45 |
| A4.1.11 De aanleg van fietspaden langs de Zelemsebaan | 47. Zelemsebaan en Meldertsestraat/ | 34 248,86 | 13 949,14 | 6 860,70 | 41 337,30 | Raming nog niet concreet genoeg | 41 337,30 |
| A4.1.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur | 2019140104/2019140356 Aanleg en heraanleg Thiewinkelstraat met fietspaden | 34 251,00 | 8 292,63 | 4 416,46 | 38 129,17 | Rechtzaak nog lopende - mogelijk moeten wij provisie betalen | 38 129,17 |
| A4.1.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur | 26. 2014000115 Periodiek onderhoud van signalisatie en wegmarkeringen/ | 14 653,52 | 40 553,76 | 8 963,96 | 46 243,32 | Transactiekrediet van 2022 wordt dan 50 000 EUR zoals in 2023 | 25 689,56 |
| A4.1.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur | 19. 2014000114 Periodiek onderhoud buurtwegen nieuw periodiek onderhoud wegen/ | 367 274,39 | 459 352,47 | 49 103,70 | 747 527,16 | te verwachten vorderingen voor werken 2021: Colas: 155 000 EUR AOCLaes: nog 28 000 300 000 in 2023 voorzien (is nu 0) 159 352,47 te verdelen over projecten waar nipt gegund kon worden; | 618 170,69 |
| A4.1.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur | | | | 0,00 | 10 334,47 | onduidelijk of subsidiëring mogelijk is via raamovereenkomst | 10 334,47 |
| A4.1.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur | subsidie aanleg thiewinkelstraat met fietspaden | | | 0,00 | 1 496 759,00 | 2° schijf is aangevraagd maar nog niet uitbetaald | 1 496 759,00 |
| A4.1.13 De nodige infrastructuuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbetering van de veiligheid | 90. - Veilige oversteekplaatsen/Palen aan oversteekplaatsen aan scholen/ | 0,00 | 0,37 | 0,00 | 0,37 | saldo niet overdragen | 0,00 |
| A4.1.13 De nodige infrastructuuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbetering van de veiligheid | 181. Infrastructuuraanpassingen oversteekplaatsen scholen/ | 0,00 | 12 500,00 | 0,00 | 12 500,00 | project schoolomgeving Linkhout en Wonderwereld samen voegen met 90. - Veilige oversteekplaatsen/Palen aan oversteekplaatsen aan scholen/ | 12 500,00 |
| A4.1.13 De nodige infrastructuuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbetering van de veiligheid | 181. subsidie infrastructuuraanpassingen oversteekplaatsen scholen/ | | | 0,00 | 7 500,00 | Overdragen-Bij AMJP samenvoegen bij 90. Veilige oversteekplaatsen/Palen aan oversteekplaatsen aan scholen SUBSIDIES/ | 7 500,00 |
| A4.1.13 De nodige infrastructuuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbetering van de veiligheid | 90. Veilige oversteekplaatsen/Palen aan oversteekplaatsen aan scholen SUBSIDIES/ | | | 12 500,00 | 30 000,00 | nieuwe projecten Linkhout en wonderere wereld (20 schijf in 2023) | 25 000,00 |

| | | | | | | | |
|--|---|--------------|------------|--------------|--------------|---|--------------|
| A4.1.14 Het onderhoud en de verbetering van de toegankelijkheid van trage wegen waar mogelijk en aangewezen | Pastoor frederixstraat, schoolstraat | 3 215,31 | 9 784,69 | 3 215,31 | 9 784,69 | project buurtwg 188 wordt opgestart | 9 784,69 |
| A4.1.15 De aanleg van een Rotonde in de Blanklaarstraat | aanleg rotonde blanklaar | 340 765,07 | 30 446,33 | 893,60 | 370 317,80 | alles overdragen bijkomende vastlegging te verwachten voor herzieningen | 370 317,80 |
| A4.1.15 De aanleg van een Rotonde in de Blanklaarstraat | heraanleg van de Veldbeek in het dossier Rotonde Zwarte Ring | | | 0,00 | 22 248,00 | komt bij afrekening binnen | 22 248,00 |
| A4.1.2 De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 1 | Aanleg fietspaden tussen Meldert en Lummen-centrum - ondergronds brengen netten - bijkomend grondzet - vernieuwen inritten | 2 655 928,23 | 52 242,62 | 2 119 793,80 | 588 377,05 | alles overdragen, afrekening moet nog gemaakt worden afrekening ondergrondse netten nog niet ontvangen | 588 377,05 |
| A4.1.2 De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 1 | tweede deel subsidie aanleg fietspaden van Meldert tot Lummen fase 1 | | | 0,00 | 1 280 715,00 | 2° schijf komt bij afrekening | 1 280 715,00 |
| A4.1.3 De aanleg van fietspaden in de Blanklaarstraat | 21. 2014000107 Aanleg en heraanleg Blanklaarstraat met fietspaden/oa ondergronds brengen netten | 1 054 031,59 | 95 213,65 | 801 820,73 | 347 424,51 | werk nog niet afgerekend, Violetstraat | 347 424,51 |
| A4.1.3 De aanleg van fietspaden in de Blanklaarstraat | 22. 2014000107 Aanleg en heraanleg Blanklaarstraat met fietspaden/ | | | 0,00 | 315 000,00 | subsidie nog aan te vragen | 315 000,00 |
| A4.1.4 De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 2,3 en 4 | 9. fase2, 3 en 4 Aanleg fietspaden tussen Meldert en Lummen-centrum SUBSIDIES/ (module 13) | | | 0,00 | 350 000,00 | subsidie aan te vragen na gunning | 350 000,00 |
| A4.1.5 De aanleg van fietspaden in de Vinnehoekstraat | aankoop grond | 0,00 | 3 232,00 | 0,00 | 3 232,00 | Over dracht omdat de aktes nog niet verleden zijn. Is 31/5 21 op Gr geweest | 3 232,00 |
| A4.1.5 De aanleg van fietspaden in de Vinnehoekstraat | 15. 2014000113 Fietspad Vinnehoekstraat start in 2019 uitgesteld naar 2020/-mosstraat | 234 894,19 | 103 358,81 | 1 629,75 | 336 623,25 | Werken nog niet gestart | 336 623,25 |
| A4.1.5 De aanleg van fietspaden in de Vinnehoekstraat | 16. Vinnehoekstraat subsidies/ | | | 0,00 | 60 000,00 | subsidie aan te vragen na gunning | 60 000,00 |
| A4.1.6 De herinrichting van de Zonnestraat en de Oostereindestraat | 20. 2014000207 Zonnestraat/ | 96 070,04 | 103 929,96 | 21 050,36 | 178 949,64 | aannemer moet nog gegund worden (op CBS geweest 25/1/2022) | 178 949,64 |
| A4.1.6 De herinrichting van de Zonnestraat en de Oostereindestraat | | | | 0,00 | 80 000,00 | subsidie aan te vragen na gunning | 80 000,00 |
| A4.1.7 De aanleg van de Ketelstraat en de Vandermarckestraat | 30. Ketelstraat Vandermarckestraat/ | 29 896,51 | 103,49 | 10 640,21 | 19 359,79 | Werken nog in aanbesteding | 19 359,79 |
| A4.1.8 De aanleg van fietspaden en riolering langs de Linkhoutstraat, Heidestraat, Kambergenstraat, Priesterse heidestraat, Hulshoekstraat, Langgorenstraat, Boogbosstraat, Schansstraat en Smetaanstraat. | 45. Linkhoutstraat, Heidestraat, Kambergenstraat (deel), Priesterse heidestraat, hulshoekstraat, langgorenstraat, boogbosstraat; schansstraat; smetaanstraat en zwarte... 2de fase: 608 770 euro/ | 156 652,26 | 91 319,04 | 82 973,31 | 164 997,99 | Nog aanbesteden | 164 997,99 |
| A4.1.9 Het verfraaien en verbeteren van de Infanteriestraat en de Huzarenstraat | 23. 2014000110 Verfraaien en verbeteren Infanterie- en Huzarenstraat/+Vandermarckenstraat | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 150 000,00 | Ontwerper aan te duiden | 150 000,00 |
| A6.3.2 De verdere afwerking van de site van het woonzorgcentrum | 204. afbraak oud wzc, realiseren berging technische dienst wzc 250m2/ | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | Overdragen | 50 000,00 |
| A6.3.2 De verdere afwerking van de site van het woonzorgcentrum | bouw nieuw WZC | 55 999,56 | 987 413,26 | 47 314,66 | 996 098,16 | Overdragen | 996 098,16 |

| | | | | | | | |
|---|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|
| A7.1.3 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is | Buitenaanleg opvanglocaties (buitenverlichting/buitenaanleg Genenbos) | 677,60 | 4 322,40 | 0,00 | 5 000,00 | Overdragen | 5 000,00 |
| A7.1.3 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is | 199. BKO Geneiken/tuinberging/poortopener/parkefoon | 0,00 | 17 557,30 | 0,00 | 17 557,30 | Overdragen - Gestart maar nog geen kosten voor gemaakt | 17 557,30 |
| A7.1.3 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is | 197. 2014000058 Onderhoud van de opvanglocaties en vernieuwing exploitatiemateriaal/ | 0,00 | 24 267,40 | 0,00 | 24 267,40 | Overdragen | 24 267,40 |
| A7.1.3 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is | 200. BKO Genenbos/ | 0,00 | 2 000,59 | 0,00 | 2 000,59 | Overdragen | 2 000,59 |
| A7.2.3 Het faciliteren van de organisatie van kunstonderwijs in Lummen | Overdracht 2020 -Mudanza | 0,00 | 13 939,44 | 0,00 | 13 939,44 | Aanpassing sanitair | 13 939,44 |
| A8.1.3 Het voorzien van specifieke ondersteunende maatregelen aan en het stimuleren van samenwerking tussen sportverenigingen | 94. 2014000051 Subsidies voor sportinfrastructuur van de verenigingen/ 96. realisatie Padelterreinen (door tennis zelf) | 58 974,60 | 9 453,71 | 23 683,86 | 44 744,45 | Overdragen | 44 744,45 |
| A8.1.3 Het voorzien van specifieke ondersteunende maatregelen aan en het stimuleren van samenwerking tussen sportverenigingen | 106. VK Gestel site invulling en aanleg parking/ | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | Overdragen - Samen met Gestel B | 60 000,00 |

| | | | | | | | |
|---|--|------------|------------|------------|------------|---|------------|
| A8.1.4 Het realiseren van een nieuwe huisvesting voor KLJ Linkhout | Overdracht 2020 - nieuw ontmoetingscentrum Linkhout | 0,00 | 27 416,18 | 0,00 | 27 416,18 | overdragen - bestek voor aanduiding ontwerper komt in februari op GR | 27 416,18 |
| A8.2.1 Het verzekeren van een divers aanbod en het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen sportinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is | Opwaardering buitenruimte sportcomplex Vijfsprong CBS 23/06/2020 | 1 854,59 | 180,97 | 1 854,59 | 180,97 | Overdragen | 180,97 |
| A8.2.1 Het verzekeren van een divers aanbod en het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen sportinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is | Nieuw dak sporthal | 427 600,00 | 0,00 | 417 687,93 | 9 912,07 | Overdragen - Oplevering 2de helft feburari | 9 912,07 |
| A8.2.1 Het verzekeren van een divers aanbod en het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen sportinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is | Aankoop gronden Lummen VV perceel C1862d | 0,00 | 125 000,00 | 0,00 | 125 000,00 | overdragen - Alles klaar om aan notaris te bezorgen zodat de akte verleden kan worden | 125 000,00 |
| A8.2.1 Het verzekeren van een divers aanbod en het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen sportinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is | Parking Meldert bodemverontreiniging | 301 482,21 | 2 012,54 | 243,21 | 303 251,54 | Overdragen | 303 251,54 |
| A8.4.1 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen cultuurinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is | 128. stoelen/ | 0,00 | 1 714,80 | 0,00 | 1 714,80 | Overdragen - budget kan evt gebruikt worden voor de theaterspots | 1 714,80 |
| A8.4.1 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen cultuurinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is | 111. Kar met plooitafels/ | 2 315,82 | 2 144,18 | 2 315,82 | 2 144,18 | Overdragen - budget kan evt gebruikt worden Theatersports en trussen | 2 144,18 |
| A8.5.1 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen jeugdinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is | 178. Onderhoud jeugdinfrastructuur (speeltuinen, gasflessen, ...)/ | 8 056,05 | 25 272,88 | 8 056,05 | 25 272,88 | Overdagen - speeltuin Gestel staat in | 25 272,88 |
| A8.6.1 De organisatie en ondersteuning van diverse evenementen | tentoonstellingsruimte charles wellens | 0,00 | 27 000,00 | 0,00 | 27 000,00 | Overdragen | 27 000,00 |
| A8.8.1 De opmaak van een kerkenbeleidsplan en het ondersteunen van kerkfabrieken bij het in stand houden van hun kerken en de dagdagelijkse werking | Opmaak kerkenbeleidsplan | 18 595,28 | 0,00 | 0,00 | 18 595,28 | Overdragen - facturen komen nog in 2022 op het programma | 18 595,28 |
| A8.8.1 De opmaak van een kerkenbeleidsplan en het ondersteunen van kerkfabrieken bij het in stand houden van hun kerken en de dagdagelijkse werking | Subsidie provincie opmaak kerkenbeleidsplan | | | 5 850,00 | 5 310,00 | Overdragen - facturen komen nog in 2022 | 5 310,00 |
| A9.1.1 Het onderhouden en opwaarderen van wandel- en fietsroutes | 158. vervanging palen wandelroutes (25000) (opwaarderen wandel- en fietsroutes)/158. Melkwegroute actualisatie | 6 205,75 | 0,01 | 6 019,21 | 186,55 | Bij budget 2022 te voegen | 186,55 |
| A9.1.2 De aanleg van een toeristische fietsroute in de Langeheidestraat | 334. Fietspad Langeheidestraat SUBSIDIES/ | | | 0,00 | 40 000,00 | Overdragen - Budget voor uitvoering is in 2022 voorzien. | 40 000,00 |
| A9.2.1 Het leveren van de nodige inspanningen met het oog op het onderhoud en het in stand houden van Lummense monumenten | Overdracht 2020-kerktoren Lummen | 9 626,00 | 0,00 | 7 992,05 | 1 633,95 | Overdragen | 1 633,95 |
| A9.2.1 Het leveren van de nodige inspanningen met het oog op het onderhoud en het in stand houden van Lummense monumenten | Belettering monument langs kerk gemeenteplein - offerteprijs | 525,00 | 10 975,64 | 525,00 | 10 975,64 | Overdragen Restauratie monument gemeenteplein | 10 975,64 |
| A9.2.1 Het leveren van de nodige inspanningen met het oog op het onderhoud en het in stand houden van Lummense monumenten | 162. Renovatie Sint-Annakapel/ | 0,00 | 18 900,04 | 0,00 | 18 900,04 | Overdragen - vastlegging is overgedragen naar 2022 | 18 900,04 |

| | | | | | | | |
|---|--|----------|------|----------|----------|--|----------|
| A9.2.1 Het leveren van de nodige inspanningen met het oog op het onderhoud en het in stand houden van Lummense monumenten | belettering monument langs kerk gemeenteplein (60% subsidie) | | | 0,00 | 7 380,00 | Niet overdragen- subsidie is niet goedgekeurd omdat het bedrag te laag was | 0,00 |
| A9.3.1 Het voorzien van diverse investeringen met het oog op het aantrekkelijker maken van Lummen als toeristische bestemming | 148. 2017000041 Kleine investeringen ter bevordering van toerisme (camperplaats, hondenspeelweide, ...)/ | 6 838,17 | 0,00 | 2 603,17 | 4 235,00 | Overdragen | 4 235,00 |

Kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op resultaat

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 112732 Alg. 4042069953

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Algemeen directeur wnd: Bernard Zwijzen

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

Verkoop gronden

| Project | Perceel | grootte | VK prijs | Waarde | meerwaarde |
|---------------------------------|------------|-------------|------------|-----------|------------|
| <u>Schalbroekstraat</u> | | 820,00 ca | 42 692,00 | 0,00 | 42 692,00 |
| <u>Nieuwstraat</u> | 1552G,160 | 3 432,00 ca | 171 250,00 | 99 513,21 | 71 736,79 |
| <u>Perceel 3A180</u> | 3A180B | 3 341,00 ca | 4 200,00 | 0,00 | 4 200,00 |
| <u>Afschaffing buurtweg 3</u> | A792D | 111,00 ca | 5 900,00 | 83,16 | 5 816,85 |
| <u>Afschaffing buurtweg 183</u> | | ca | 1 528,00 | 0,00 | 1 528,00 |
| <u>Bufferbekken</u> | 3B681E, 68 | 1 424,00 ca | 8 864,00 | 10 201,29 | -1 337,29 |

Verkoop materiële vaste activa

| | | | | |
|----------------------|--|-----------|-----------|-----------|
| Bandenkraan JCB | | 30 000,00 | 12 892,79 | 17 107,21 |
| Iveco Tector | | 4 875,00 | 0,00 | 4 875,00 |
| 2 Mercedes sprinters | | 4 750,00 | 0,00 | 4 750,00 |

151 368,56

Plaats waar de documentatie te vinden is.

<https://www.lummen.be/over-lummen/beleidsdocumenten/jaarrekening-en-jaarverslag>

De documentatie bij de jaarrekening bevat volgende elementen:

- Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ontvangsten en uitgaven)
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Per beleidsdomein, het overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
- Een overzicht van de verbonden entiteiten,
- Een overzicht van de personeelsinzet;
- Een overzicht van de jaarlijkse opbrengst per belastingsoort