



Schema's J1 (De doelstellingenrekening) en T2 (Ontvangsten en uitgaven naar economische aard)

Stad en OCMW Lier

Paradeplein 2, bus 1

2500 LIER

NIS-code 12021

Burgemeester : Frank Boogaerts

Algemeen Directeur : Katleen Janssens

Financieel Directeur : Bart Luyckx

Inleiding

Het decreet bepaalt dat in de opvolgingsrapportering de officiële schema's J1 en T2 verplicht moeten worden opgenomen.

Schema J1 - De doelstellingenrekening

Dit schema geeft per prioritaire doelstelling een overzicht van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven over de betrokken periode in vergelijking tot het totaal van de respectievelijke ramingen op jaarbasis. Tot slot wordt het schema aangevuld met het totaal van deze gegevens voor de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Leven, Ruimte en Omgeving		
Exploitatie		
Uitgaven	218 662	546 448
Ontvangsten	224 135	670 000
Saldo	5 473	123 552
Investerings		
Uitgaven	50 117	485 518
Ontvangsten	0	177 850
Saldo	-50 117	-307 668
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Ondernemen		
Exploitatie		
Uitgaven	67 708	337 780
Ontvangsten	18 268	89 500
Saldo	-49 440	-248 280
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Gebouwen en onroerend erfgoed		
Exploitatie		
Uitgaven	1 398 551	3 037 472
Ontvangsten	859 124	2 024 793
Saldo	-539 428	-1 012 679
Investerings		
Uitgaven	1 150 263	9 050 589
Ontvangsten	1 901 968	15 104 856
Saldo	751 705	6 054 268
Financiering		
Uitgaven	142 559	286 732
Ontvangsten	0	0
Saldo	-142 559	-286 732
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Openbaar domein		
Exploitatie		
Uitgaven	615 895	1 920 837
Ontvangsten	848 327	3 195 078
Saldo	232 432	1 274 241
Investerings		
Uitgaven	1 129 821	13 450 590
Ontvangsten	0	4 402 700
Saldo	-1 129 821	-9 047 890
Financiering		
Uitgaven	0	192 682
Ontvangsten	0	483 439
Saldo	0	290 757
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Jeugd en BKO		
Exploitatie		
Uitgaven	86 253	393 197
Ontvangsten	147 986	349 800
Saldo	61 733	-43 397
Investerings		
Uitgaven	29 143	373 341
Ontvangsten	0	0
Saldo	-29 143	-373 341

Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Toerisme en Erfgoedwerking		
Exploitatie		
Uitgaven	130 328	685 400
Ontvangsten	54 746	351 050
Saldo	-75 582	-334 350
Investerings		
Uitgaven	150 183	367 713
Ontvangsten	0	0
Saldo	-150 183	-367 713
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Bib en Leescafé		
Exploitatie		
Uitgaven	80 582	174 972
Ontvangsten	21 619	51 080
Saldo	-58 963	-123 892
Investerings		
Uitgaven	3 173	39 993
Ontvangsten	0	0
Saldo	-3 173	-39 993
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Sport en verhuur vrijetijdsinfrastructuur		
Exploitatie		
Uitgaven	1 405 834	1 758 816
Ontvangsten	11 158	539 886
Saldo	-1 394 677	-1 218 930
Investerings		
Uitgaven	403 321	3 380 944
Ontvangsten	0	30 000
Saldo	-403 321	-3 350 944
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Deeltijds Kunstonderwijs		
Exploitatie		
Uitgaven	2 896 962	5 733 818
Ontvangsten	2 789 675	5 580 670
Saldo	-107 287	-153 148
Investerings		
Uitgaven	7 950	30 837
Ontvangsten	0	0
Saldo	-7 950	-30 837
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Cultuur en evenementen		
Exploitatie		
Uitgaven	159 016	806 583
Ontvangsten	5	24 000
Saldo	-159 011	-782 583
Investerings		
Uitgaven	34 796	58 574
Ontvangsten	0	0
Saldo	-34 796	-58 574
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Sociale dienstverlening		
Exploitatie		
Uitgaven	3 684 397	9 371 724
Ontvangsten	1 607 227	7 108 878
Saldo	-2 077 170	-2 262 846

Investerings		
Uitgaven	0	114 921
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-114 921
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Afvalbeleid		
Exploitatie		
Uitgaven	1 074 702	2 847 160
Ontvangsten	509 277	2 081 011
Saldo	-565 426	-766 149
Investerings		
Uitgaven	0	58 238
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-58 238
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Externe communicatie en participatie		
Exploitatie		
Uitgaven	75 646	193 780
Ontvangsten	1 680	2 500
Saldo	-73 966	-191 280
Investerings		
Uitgaven	35 406	36 918
Ontvangsten	0	0
Saldo	-35 406	-36 918
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	25 064 430	55 463 018
Ontvangsten	24 107 458	65 377 882
Saldo	-956 972	9 914 864
Investerings		
Uitgaven	523 019	2 438 378
Ontvangsten	979 943	1 279 943
Saldo	456 924	-1 158 435
Financiering		
Uitgaven	1 778 230	4 875 925
Ontvangsten	127 354	4 134 291
Saldo	-1 650 876	-741 633
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	36 958 967	83 271 004
Ontvangsten	31 200 684	87 446 128
Saldo	-5 758 283	4 175 124
Investerings		
Uitgaven	3 517 190	29 886 553
Ontvangsten	2 881 911	20 995 349
Saldo	-635 280	-8 891 204
Financiering		
Uitgaven	1 920 789	5 355 339
Ontvangsten	127 354	4 617 730
Saldo	-1 793 435	-737 608

Schema T2 - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	72 994 384	36 138 474	81 156 857	77 774 171	79 355 244	80 488 262	82 069 476
1. Goederen en diensten	13 290 483	6 312 901	18 582 824	15 066 609	15 016 069	14 989 929	14 961 042
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	41 439 341	22 055 376	42 571 210	43 532 485	45 014 702	45 943 117	47 367 341
a. Politiek personeel	762 169	271 368	774 600	788 592	802 862	817 421	832 269
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	13 256 474	7 427 342	12 554 516	12 961 703	13 939 144	14 214 399	14 606 937
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	20 766 180	10 866 174	22 617 423	23 046 896	23 424 608	23 948 196	24 339 243
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	5 273 500	2 689 486	5 378 970	5 486 549	5 596 280	5 708 206	5 822 370
f. Andere personeelskosten	1 328 770	774 753	1 193 500	1 195 500	1 197 500	1 199 500	1 201 500
g. Pensioenen	52 248	26 253	52 200	53 244	54 308	55 395	565 023
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	6 045 979	3 042 171	7 086 141	6 729 912	6 742 632	6 756 381	6 771 257
4. Toegestane werkingssubsidies	11 944 900	4 704 588	12 731 983	12 261 966	12 398 640	12 615 636	12 786 636
- aan de politiezone	6 398 062	2 300 774	6 818 016	6 838 346	6 986 687	7 137 988	7 292 330
- aan de hulpverleningszone	1 819 929	0	1 819 929	1 819 929	1 819 929	1 819 929	1 819 929
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	42 929	42 955	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
- aan besturen van de eredienst	38 589	15 329	38 326	47 999	50 142	52 288	54 818
- aan andere begunstigen	3 645 390	2 345 529	4 010 712	3 510 692	3 496 882	3 560 431	3 574 559
5. Andere operationele uitgaven	273 681	23 438	184 700	183 200	183 200	183 200	183 200
B. Financiële uitgaven	2 261 600	820 493	2 114 147	2 175 332	2 298 944	2 242 464	2 240 614
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	2 242 545	812 751	2 095 147	2 156 332	2 279 944	2 223 464	2 221 614
- aan financiële instellingen	2 237 651	812 743	2 095 147	2 156 332	2 279 944	2 223 464	2 221 614
- aan andere entiteiten	4 894	8	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	19 055	7 742	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	81 479 482	30 655 996	85 775 747	83 874 143	86 009 123	87 925 235	89 559 245
1. Ontvangsten uit de werking	18 591 431	7 111 912	19 549 686	19 978 336	20 221 034	20 472 824	20 730 445
2. Fiscale ontvangsten en boetes	31 119 452	9 031 969	30 957 383	31 114 130	31 881 350	32 633 279	33 234 581
a. Aanvullende belastingen	27 743 034	7 480 733	26 987 825	27 054 526	27 791 400	28 512 680	29 083 026
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	13 316 201	146 605	13 534 284	13 805 845	14 082 846	14 365 400	14 653 615
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	13 712 736	6 865 160	12 783 110	12 566 245	13 013 887	13 440 151	13 709 586
- Andere aanvullende belastingen	714 097	468 969	670 431	682 436	694 667	707 129	719 825
b. Andere belastingen en boetes	3 376 418	1 551 236	3 969 558	4 059 604	4 089 950	4 120 599	4 151 555
3. Werkingssubsidies	30 301 155	14 050 467	34 210 496	31 701 785	32 804 632	33 693 697	34 444 229
a. Algemene werkingssubsidies	16 207 004	7 331 245	16 001 666	16 703 306	17 784 022	18 458 172	19 094 540
- Gemeentefonds	13 518 441	7 016 111	13 905 028	14 344 551	14 799 495	15 270 403	15 758 393
- Andere algemene werkingssubsidies	2 688 563	315 134	2 096 638	2 358 755	2 984 527	3 187 769	3 336 147
- van de Vlaamse overheid	2 688 563	315 134	2 096 638	2 358 755	2 984 527	3 187 769	3 336 147
b. Specifieke werkingssubsidies	14 094 151	6 719 221	18 208 830	14 998 479	15 020 610	15 235 525	15 349 689
- van de federale overheid	6 827 784	966 713	7 151 256	7 253 245	7 248 245	7 350 234	7 350 234
- van de Vlaamse overheid	7 263 116	5 507 895	11 054 424	7 745 234	7 772 365	7 885 291	7 999 455

- van de provincie	3 150	2 780	3 150	0	0	0	0
- van andere entiteiten	100	241 833	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	756 767	302 681	790 800	804 400	819 074	834 925	852 063
5. Andere operationele ontvangsten	710 678	158 967	267 382	275 492	283 032	290 510	297 926
B. Financiële ontvangsten	1 615 472	544 688	1 670 381	1 613 668	1 637 802	1 661 750	1 615 948
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	7 838 970	-5 758 283	4 175 124	5 538 308	5 992 737	6 856 258	6 865 103

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsen in financiële vaste activa	1 489 379	47 536	97 798	99 753	101 748	103 784	105 859
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	94 673	47 536	97 798	99 753	101 748	103 784	105 859
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1 393 653	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	1 052	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	7 571 746	2 530 552	22 685 977	19 693 842	21 997 555	20 903 996	13 332 990
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7 410 435	2 451 287	22 521 440	19 526 014	21 826 370	20 729 388	13 154 890
a. Terreinen en gebouwen	3 472 665	954 674	10 585 158	9 299 707	13 023 374	13 747 412	10 088 481
b. Wegen en andere infrastructuur	1 341 029	864 252	8 964 667	8 283 188	7 332 514	5 383 512	1 738 906
c. Roerende goederen	758 425	627 636	2 414 425	1 429 618	956 981	1 084 961	814 000
d. Leasing en soortgelijke rechten	1 828 438	0	483 439	483 439	483 439	483 439	483 439
e. Erfgoed	9 879	4 724	73 750	30 063	30 063	30 063	30 063
2. Andere materiële vaste activa	161 311	79 265	164 537	167 828	171 185	174 608	178 100
a. Onroerende goederen	161 311	79 265	164 537	167 828	171 185	174 608	178 100
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	1 051 204	901 511	4 628 180	2 669 508	1 338 161	705 387	517 045
D. Toegestane investeringssubsidies	856 539	37 591	2 474 598	2 897 192	759 835	284 849	274 136
- aan de politiezone	231 250	0	231 250	231 250	231 250	231 250	231 250
- aan de hulpverleningszone	42 200	0	42 200	42 200	422 000	42 200	42 200
- aan besturen van de eredienst	37 514	11 764	97 192	14 742	14 085	11 399	686
- aan andere begunstigen	545 575	25 828	2 103 956	2 609 000	92 500	0	0

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	124 235	0	107 163	107 163	107 163	107 163	107 163
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	107 162	0	107 163	107 163	107 163	107 163	107 163
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	17 073	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	4 669 134	1 697 831	10 161 818	1 989 000	3 396 000	6 896 000	5 396 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1 986 611	0	10 061 734	1 989 000	3 396 000	6 896 000	5 396 000
a. Terreinen en gebouwen	254 853	0	10 061 734	1 989 000	3 396 000	6 896 000	5 396 000
b. Wegen en andere infrastructuur	1 714 648	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	17 110	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	2 682 523	1 697 831	100 083	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	2 682 523	1 697 831	100 083	0	0	0	0

<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	5 560 030	1 184 080	10 726 369	8 474 203	8 549 377	4 780 109	2 318 663
- van de Vlaamse overheid	5 122 799	1 032 607	7 142 101	7 402 620	8 280 293	4 760 109	2 298 663
- van de provincie	173 147	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	264 084	151 473	3 584 267	1 071 583	269 083	20 000	20 000
III. Investeringsaldo	-615 468	-635 280	-8 891 204	-	-	-	-6 408 204
				14 789 929	12 144 759	10 214 744	

Saldo exploitatie en investeringen	7 223 502	-6 393 563	-4 716 080	-9 251 621	-6 152 022	-3 358 486	456 899
---	------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	4 363 913	1 778 230	5 068 607	5 515 829	16 159 841	6 718 193	7 174 820
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	4 363 913	1 778 230	5 068 607	5 515 829	6 159 841	6 718 193	7 174 820
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	10 000 000	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	283 921	142 559	286 732	292 467	298 316	304 283	310 368
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	283 921	142 559	286 732	292 467	298 316	304 283	310 368
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	6 828 438	0	4 483 439	15 083 439	22 583 439	10 383 439	7 083 439
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	5 000 000	0	4 000 000	14 600 000	22 100 000	9 900 000	6 600 000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1 828 438	0	483 439	483 439	483 439	483 439	483 439
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	599 597	127 354	134 291	9 750	9 750	9 938	10 600
1. Terugvordering van toegestane leningen	599 597	127 354	134 291	9 750	9 750	9 938	10 600
a. Periodieke terugvorderingen	599 597	127 354	134 291	9 750	9 750	9 938	10 600
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringsaldo	2 780 201	-1 793 435	-737 608	9 284 893	6 135 032	3 370 901	-391 150

Budgettair resultaat van het boekjaar	10 003 703	-8 186 998	-5 453 688	33 272	-16 990	12 416	65 749
--	-------------------	-------------------	-------------------	---------------	----------------	---------------	---------------

