



Schema's J1 (De doelstellingenrekening) en T2 (Ontvangsten

Stad en OCMW Lier

Paradeplein 2, bus 1

2500 LIER

NIS-code 12021

Volgnummer Budgettair Journaal : 258760

Burgemeester: Rik Verwaest

Algemeen Directeur: Katrijn Bosschaerts

Financieel Directeur: Bart Luyckx

en uitgaven naar economische aard)

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	147 255	474 984
Ontvangsten	130 980	670 000
Saldo	-16 275	195 016
Investeringsen		
Uitgaven	145 963	506 357
Ontvangsten	0	154 000
Saldo	-145 963	-352 357
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Ondernemen		
Exploitatie		
Uitgaven	140 976	430 580
Ontvangsten	86 015	134 500
Saldo	-54 961	-296 080
Investeringsen		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Gebouwen en onroerend erfgoed		
Exploitatie		
Uitgaven	2 515 748	4 902 619
Ontvangsten	890 421	2 110 111
Saldo	-1 625 327	-2 792 508
Investeringsen		
Uitgaven	3 055 933	17 149 471
Ontvangsten	31 456	13 086 544
Saldo	-3 024 477	-4 062 928
Financiering		
Uitgaven	166 288	331 536
Ontvangsten	0	0
Saldo	-166 288	-331 536
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Openbaar domein		
Exploitatie		
Uitgaven	581 196	2 080 235
Ontvangsten	574 730	2 882 107
Saldo	-6 466	801 872
Investeringsen		
Uitgaven	4 582 502	17 536 633
Ontvangsten	0	3 954 566
Saldo	-4 582 502	-13 582 067
Financiering		
Uitgaven	0	194 248
Ontvangsten	0	392 662
Saldo	0	198 414
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Jeugd en BKO		
Exploitatie		
Uitgaven	162 300	466 994
Ontvangsten	84 969	347 800
Saldo	-77 331	-119 194
Investeringsen		
Uitgaven	67 646	284 563
Ontvangsten	75 000	75 000
Saldo	7 354	-209 563
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Toerisme en Erfgoedwerking		
Exploitatie		
Uitgaven	175 466	533 425

Ontvangsten	57 699	323 900
Saldo	-117 767	-209 525
Investerings		
Uitgaven	25 224	264 063
Ontvangsten	0	0
Saldo	-25 224	-264 063
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Bib en Leescafé		
Exploitatie		
Uitgaven	55 530	181 293
Ontvangsten	10 100	33 080
Saldo	-45 429	-148 213
Investerings		
Uitgaven	0	20 000
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-20 000
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Sport en verhuur vrijetijdsinfrastructuur		
Exploitatie		
Uitgaven	960 750	2 093 481
Ontvangsten	153 120	606 886
Saldo	-807 631	-1 486 595
Investerings		
Uitgaven	459 888	4 448 985
Ontvangsten	0	0
Saldo	-459 888	-4 448 985
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Deeltijds Kunstonderwijs		
Exploitatie		
Uitgaven	4 221 675	8 339 551
Ontvangsten	3 957 155	8 115 835
Saldo	-264 521	-223 717
Investerings		
Uitgaven	3 061	33 382
Ontvangsten	0	0
Saldo	-3 061	-33 382
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Cultuur en evenementen		
Exploitatie		
Uitgaven	246 289	624 780
Ontvangsten	7 450	24 000
Saldo	-238 839	-600 780
Investerings		
Uitgaven	20 809	43 938
Ontvangsten	0	0
Saldo	-20 809	-43 938
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Sociale dienstverlening		
Exploitatie		
Uitgaven	4 833 519	10 511 558
Ontvangsten	4 654 574	8 303 631
Saldo	-178 945	-2 207 928
Investerings		
Uitgaven	0	50 000
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-50 000
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Afvalbeleid		
Exploitatie		
Uitgaven	1 192 095	3 522 552
Ontvangsten	610 328	2 431 201
Saldo	-581 767	-1 091 351
Investerings		

Uitgaven	79 769	0
Ontvangsten	0	241 200
Saldo	-79 769	241 200
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Externe communicatie en participatie		
Exploitatie		
Uitgaven	108 414	205 020
Ontvangsten	13 732	2 500
Saldo	-94 682	-202 520
Investeringsen		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Klantgerichte dienstverlening		
Exploitatie		
Uitgaven	0	30 000
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-30 000
Investeringsen		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Personeel		
Exploitatie		
Uitgaven	22 336 138	42 792 364
Ontvangsten	849 258	3 966 739
Saldo	-21 486 881	-38 825 625
Investeringsen		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Strategie & IT		
Exploitatie		
Uitgaven	792 597	1 249 984
Ontvangsten	4 879	25 000
Saldo	-787 718	-1 224 984
Investeringsen		
Uitgaven	130 017	440 559
Ontvangsten	0	0
Saldo	-130 017	-440 559
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	5 183 758	18 599 626
Ontvangsten	21 218 277	73 025 480
Saldo	16 034 519	54 425 854
Investeringsen		
Uitgaven	342 355	3 190 870
Ontvangsten	979 943	1 549 954
Saldo	637 587	-1 640 916
Financiering		
Uitgaven	1 935 171	15 545 257
Ontvangsten	2 438	34 609 750
Saldo	-1 932 733	19 064 493
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	43 653 705	97 039 046
Ontvangsten	33 303 686	103 002 769
Saldo	-10 350 019	5 963 723

Investerings		
Uitgaven	8 913 167	43 968 821
Ontvangsten	1 086 399	19 061 264
Saldo	-7 826 768	-24 907 557
Financiering		
Uitgaven	2 101 459	16 071 041
Ontvangsten	2 438	35 002 412
Saldo	-2 099 021	18 931 371

Schema T2 - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	72 994 384	78 615 897	87 261 860	42 893 111	94 286 888	95 032 451	96 701 225
1. Goederen en diensten	13 290 483	16 771 691	18 219 282	8 195 594	19 914 775	18 250 644	17 872 337
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	41 439 341	42 662 653	48 110 020	26 462 338	51 379 575	53 628 739	55 029 715
<i>a. Politiek personeel</i>	762 169	800 893	881 340	416 085	883 275	898 450	913 929
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	13 256 474	12 926 606	12 567 973	6 915 383	12 757 161	14 034 655	14 763 644
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	20 766 180	21 969 198	25 693 765	14 329 823	28 257 552	29 172 249	29 721 141
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	5 273 500	5 378 970	7 377 923	3 910 301	7 820 601	7 898 804	7 977 792
<i>f. Andere personeelskosten</i>	1 328 770	1 534 219	1 532 536	860 590	1 605 080	1 567 558	1 595 045
<i>g. Pensioenen</i>	52 248	52 768	56 483	30 157	55 906	57 024	58 164
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	6 045 979	6 607 204	7 372 149	4 039 672	7 874 014	7 830 054	8 026 049
4. Toegestane werkingsubsidies	11 944 900	12 219 327	13 015 896	4 173 216	14 637 468	15 088 771	15 535 811
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	75 000	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	6 398 062	6 821 130	7 438 346	598 938	8 894 155	9 176 719	9 360 253
- aan de hulpverleningszone	1 819 929	1 746 194	1 746 194	0	1 746 929	1 870 857	2 138 668
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	42 929	94 071	121 131	32 881	45 000	45 000	45 000
- aan besturen van de eredienst	38 589	34 192	53 900	27 106	52 625	52 288	54 818
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	3 645 390	3 523 740	3 656 325	3 439 291	3 898 759	3 943 907	3 937 072
5. Andere operationele uitgaven	273 681	355 020	544 513	22 290	481 056	234 242	237 313
B. Financiële uitgaven	2 261 600	2 109 695	2 104 070	760 594	2 752 158	3 373 956	3 688 567
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	2 242 545	2 091 924	2 076 965	750 642	2 730 158	3 351 956	3 666 567
- aan financiële instellingen	2 237 651	2 088 116	2 072 957	750 642	2 730 158	3 351 956	3 666 567
- aan andere entiteiten	4 894	3 808	4 007	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	19 055	17 771	27 106	9 952	22 000	22 000	22 000
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	81 479 482	86 971 615	91 434 110	33 303 444	101 963 719	102 943 710	106 180 906
1. Ontvangsten uit de werking	18 591 431	19 722 636	20 046 632	7 688 574	21 065 570	21 566 791	22 285 040
2. Fiscale ontvangsten en boetes	31 119 452	31 926 631	34 031 391	11 160 279	39 894 198	39 827 172	41 405 197
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	27 743 034	28 454 805	29 308 173	7 258 388	34 500 047	34 355 627	35 900 248
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	13 316 201	14 400 614	14 054 621	109 002	15 643 488	16 729 958	17 400 157
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	13 712 736	13 035 320	14 704 113	6 839 290	18 084 389	16 840 581	17 701 851
- Andere aanvullende belastingen	714 097	1 018 871	549 439	310 096	772 170	785 088	798 240
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	3 376 418	3 471 826	4 723 219	3 901 891	5 394 151	5 471 545	5 504 949
3. Werkingssubsidies	30 301 155	33 949 458	35 889 014	13 942 261	39 557 854	40 149 095	41 075 065
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	16 207 004	16 427 925	17 209 725	4 825 183	18 677 231	19 718 200	20 514 069
- Gemeentefonds	13 518 441	14 183 365	14 561 669	4 684 934	15 024 878	15 502 039	15 996 461
- Andere algemene werkingssubsidies	2 688 563	2 244 559	2 648 056	140 248	3 652 353	4 216 161	4 517 608
- van de federale overheid	0	12 938	0	0	13 000	13 000	13 000
- van de Vlaamse overheid	2 688 563	2 231 621	2 648 056	140 248	3 639 353	4 203 161	4 504 608
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	14 094 151	17 521 533	18 679 289	9 117 079	20 880 623	20 430 895	20 560 996
- van de federale overheid	6 827 784	5 589 798	6 016 266	3 816 122	7 913 353	7 986 822	8 067 284

- van de Vlaamse overheid	7 263 116	11 296 750	12 085 649	5 230 242	12 872 270	12 349 073	12 398 712
- van de provincie	3 150	2 780	7 995	12 769	0	0	0
- van de gemeente	0	53 580	53 580	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	100	578 625	515 799	57 946	95 000	95 000	95 000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	756 767	683 213	867 931	402 745	838 705	783 504	789 525
5. Andere operationele ontvangsten	710 678	689 678	599 142	109 585	607 391	617 148	626 078
B. Financiële ontvangsten	1 615 472	1 553 731	1 165 121	241	1 039 050	1 037 286	1 037 286
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	7 838 970	7 799 754	3 233 300	- 10 350 019	5 963 723	5 574 589	6 828 400

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	1 489 379	112 572	100 503	60 479	110 550	112 761	115 016
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	94 673	95 072	100 501	55 449	110 550	112 761	115 016
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1 393 653	17 500	3	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	1 052	0	0	5 031	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	7 571 746	7 251 089	11 750 678	5 220 056	40 000 845	21 167 694	13 877 628
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7 410 435	7 089 356	11 585 015	5 103 023	39 814 375	20 982 564	13 688 796
a. Terreinen en gebouwen	3 472 665	3 566 776	6 838 449	1 830 112	20 483 713	14 430 054	10 232 391
b. Wegen en andere infrastructuur	1 341 029	2 271 898	3 399 280	2 606 518	15 790 511	4 916 824	2 198 179
c. Roerende goederen	758 425	1 054 980	934 651	658 257	3 060 657	1 212 961	835 500
d. Leasing en soortgelijke rechten	1 828 438	173 407	376 579	0	408 745	392 662	392 662
e. Erfgoed	9 879	22 294	36 057	8 136	70 748	30 063	30 063
2. Andere materiële vaste activa	161 311	161 733	165 662	117 033	186 470	185 130	188 832
a. Onroerende goederen	161 311	161 733	165 662	117 033	186 470	185 130	188 832
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	1 051 204	1 829 668	2 695 628	1 671 946	4 575 473	1 237 813	740 558
D. Toegestane investeringssubsidies	856 539	892 279	978 146	1 960 686	13 470 651	7 433 519	5 403 433
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	231 250	231 250	231 250	0	500 000	500 000	500 000
- aan de hulpverleningszone	42 200	42 200	42 200	0	42 200	42 200	42 200
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	37 514	24 836	759	0	100 424	11 399	686
- aan andere begunstigen	545 575	593 993	703 938	1 960 686	12 828 027	6 879 920	4 860 547

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	124 235	107 162	107 162	0	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	107 162	107 162	0	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	3 145 686	4 031 322	0	9 168 235	9 746 000	6 346 000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1 986 611	6 670	942 508	0	320 000	100 000	900 000
a. Terreinen en gebouwen	254 853	0	942 508	0	300 000	100 000	900 000
b. Wegen en andere infrastructuur	1 714 648	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	17 110	6 670	0	0	20 000	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	2 682 523	3 139 016	3 088 814	0	8 848 235	9 646 000	5 446 000
<i>a. Onroerende goederen</i>	2 682 523	3 139 016	3 088 814	0	8 848 235	9 646 000	5 446 000
<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	6 369 559	8 052 690	1 086 399	11 414 111	6 912 978	3 582 606
<i>- van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- van de Vlaamse overheid</i>	5 122 799	6 427 593	7 082 632	1 011 399	6 114 826	4 241 302	2 186 663
<i>- van de provincie</i>	173 147	0	25 000	0	-12 500	21 500	0
<i>- van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- van andere entiteiten</i>	264 084	-58 034	945 058	75 000	5 311 785	2 650 176	1 395 943
III. Investeringsaldo	-615 468	-463 201	-3 333 782	-7 826 768	-37 468 009	-13 185 646	-10 100 866

Saldo exploitatie en investeringen	7 223 502	7 336 553	-100 481	- 18 176 788	-31 504 287	-7 611 057	-3 272 466
---	------------------	------------------	-----------------	-------------------------------	--------------------	-------------------	-------------------

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	4 363 913	4 535 743	4 584 434	1 935 171	15 739 505	6 484 391	6 999 071
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	4 363 913	4 535 743	4 584 434	1 935 171	5 739 505	6 484 391	6 999 071
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	285 118	301 398	166 288	331 536	338 167	344 930
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
<i>- aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- aan de hulpverleningzone</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>- aan andere begunstigen</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	283 921	285 118	301 398	166 288	331 536	338 167	344 930
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	6 828 438	173 407	376 579	0	42 292 662	14 392 662	10 592 662
<i>- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen</i>	5 000 000	0	0	0	41 900 000	14 000 000	10 200 000
<i>- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten</i>	1 828 438	173 407	376 579	0	392 662	392 662	392 662
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	-1 859	-232 169	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	599 597	134 291	9 750	2 438	9 750	9 938	10 600
1. Terugvordering van toegestane leningen	599 597	134 291	9 750	2 438	9 750	9 938	10 600
<i>a. Periodieke terugvorderingen</i>	599 597	134 291	9 750	2 438	9 750	9 938	10 600
<i>b. Niet-periodieke terugvorderingen</i>	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. Financieringssaldo	2 780 201	-4 515 022	-4 731 673	-2 099 021	26 231 371	7 580 042	3 259 261
Budgettair resultaat van het boekjaar	10 003 703	2 821 531	-4 832 154	- 20 275 809	-5 272 916	-31 015	-13 206